

## 中文在线数字出版集团股份有限公司 关于公司开展外汇衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2021年1月25日，中文在线数字出版集团股份有限公司(以下简称“公司”)，第四届董事会第四次会议、第四届监事会第三次会议审议通过了《关于公司开展外汇衍生品交易业务的议案》，为降低汇率波动风险，根据公司业务发展情况，董事会一致同意公司及控股子公司开展总额不超过人民币8,000万元或等值外币金额额度的外汇衍生品交易业务，上述交易额度经董事会审议通过之日起十二个月内可循环使用，并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇衍生品交易业务相关事宜。现将有关事项公告如下：

### 一、公司开展外汇衍生品交易业务的背景

随着公司海外业务的发展，持有外币金额不断上升。为防范公司外汇风险，公司拟与境内外有关政府部门批准、具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务，以实现规避风险为目的的资产保值，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用。公司开展的外汇衍生品交易业务与生产经营紧密相关，能进一步提高应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范外汇汇率波动风险，增强财务稳健性。

### 二、外汇衍生品交易业务的品种

(一) 公司拟开展的外汇衍生品交易业务的品种，包括远期结售汇(包含差额交割)、利率掉期、货币互换及其他外汇衍生产品或上述产品的组合。公司拟开展的外汇衍生品交易，与公司业务在品种、规模、方向、期限等方面相互匹配，以遵循公司谨慎、稳健的风险管理原则。

(二) 业务规模及投入资金来源

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务投入的资金来源为自有资金，不涉及募集资金，业务规模不超过人民币 8,000 万元或等值外币金额。

(三) 交易对手：银行等金融机构

(四) 流动性安排：所有外汇衍生品交易业务均对应正常合理的经营业务背景，与收付款时间相匹配，不会对公司的流动性造成影响。

### 三、外汇衍生品交易业务的额度及授权有效期

鉴于外汇衍生品交易业务与公司的生产经营密切相关，为提高工作效率，及对本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，在上述审议的额度内不再上报董事会进行审批，不再对单一金融机构出具董事会决议。

自该议案经公司董事会审议通过之日起十二个月内有效，上述额度在期限内可循环滚动使用，并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇衍生品交易业务相关事宜。

### 四、外汇衍生品交易业务的风险分析

公司拟开展的外汇衍生品交易业务遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，使公司专注于生产经营，在汇率发生大幅波动时，公司仍保持一个稳定的利润水平。同时，外汇衍生品交易业务仍存在一定的风险。

1、汇率波动风险：在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失。

2、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险；

3、履约风险：公司拟开展外汇衍生品交易的对手方均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行和金融机构，履约风险低。

4、其它风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解外汇衍生品交易信息，将带来操作风险；如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。

### 五、公司采取的控制措施

1、公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营决策，同时授权公司董事长或其授权人决策该业务的实施和履约。

2、公司安排娴熟的专业人员，加强培训辅导，并建立公司《外汇衍生品交易业务内部控制制度》进行操作。

3、公司严禁超过正常收汇和持有外汇规模的外汇衍生品交易，并严格控制外汇资金金额和结售汇时间，确保外汇回款金额和时间与锁定的金额和时间相匹配。同时加强应收账款管理，避免出现应收账款逾期现象。

4、公司选择与经营稳定、资信良好的具有合法资质的金融机构开展外汇业务。

5、公司制定了《外汇衍生品交易业务内部控制制度》，对外汇衍生品交易业务操作规定、组织机构、业务流程、保密制度、风险管理等方面做出了明确规定。

## **六、公司就开展外汇衍生品交易业务履行的审批程序**

（一）公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于公司开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司开展外汇衍生品交易业务规模不超过人民币 8,000 万元或等值外币金额，授权期限自公司董事会审议通过之日起一年内，在前述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。

### **（二）监事会审议情况**

公司第四届监事会第三次会议审议通过了《关于公司开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司开展外汇衍生品交易业务规模不超过人民币 8,000 万元或等值外币金额，授权期限自公司监事会审议通过之日起一年内，在前述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。

### **（三）独立董事意见**

1、公司与银行等金融机构开展的外汇衍生品交易业务，能有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司生产经营造成的不良影响，保证经营业绩的相对稳定。

2、公司已制定《外汇衍生品交易业务内部控制制度》，为公司从事外汇衍生品交易业务制定了具体操作规程。

3、该外汇衍生品交易业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。

公司独立董事同意公司及子公司开展外汇衍生品交易业务。

## 七、备查文件

- 1、公司第四届董事会第四次会议决议；
- 2、公司第四届监事会第三次会议决议；
- 3、独立董事关于公司第四届董事会第四次会议相关事项的独立意见。

特此公告！

中文在线数字出版集团股份有限公司董事会

2021年1月25日