

证券代码：605305

证券简称：中际联合

公告编号：2024-016

## 中际联合（北京）科技股份有限公司 关于开展外汇衍生品交易业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

●交易目的：随着中际联合（北京）科技股份有限公司（以下简称“公司”）海外业务规模持续扩大，外汇收支规模不断增长，为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成的不利影响，提高外汇资金使用效率，公司结合日常经营需要，拟适度开展以保本为目的的外汇衍生品交易业务，加强公司的外汇风险管控能力。

●交易品种：远期、掉期、期权、货币互换等基础交易产品以及由基础交易产品组合形成的组合类产品。

●交易金额：总额不超过 3,000.00 万美元（或其他等值外币），在该额度范围内，公司及子公司可共同循环滚动使用，投资取得的收益可以进行再投资，期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过衍生品交易业务总额。

●履行的审议程序：公司于2024年4月11日召开第四届董事会第七次会议及第四届监事会第六次会议，分别审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》。本议案尚需提交公司2023年年度股东大会审议，授权期限自公司2023年年度股东大会审议通过之日起12个月，公司授权董事长在授权额度及授权期限内，负责实施和管理。

●特别风险提示：公司开展外汇衍生品交易遵循锁定汇率、利率风险原则，不进行投机和套利交易，但外汇衍生品交易操作仍存在市场风险、流动性风险、履约风险、操作风险和法律风险。

### 一、开展外汇衍生品交易情况概述

#### （一）交易目的

公司海外业务规模持续扩大，外汇收支规模不断增长，为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，提高外汇资金使用效率，公司结合日常经营需要，拟适度开展以保本为目的的外汇衍生品交易业务，加强公司的外汇风险管控能力。公司外汇衍生品交易业务的金额限定在公司风险敞口限额以内，与外汇风险敞口相匹配。

## **（二）交易金额**

公司及子公司预计开展的外汇衍生品交易业务规模总额不超过3,000.00万美元（或其他等值外币），即期限内任一时点的交易金额（含投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过衍生品交易业务总额，上述额度内，资金可循环使用。

## **（三）资金来源**

资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

## **（四）交易方式**

公司及下属子公司将与具备外汇衍生品交易业务资质、经营稳健且资信良好的银行类金融机构开展外汇衍生品交易业务，拟开展的外汇衍生品交易业务，交易品种包括远期、掉期、期权、货币互换等基础交易产品以及由基础交易产品组合形成的组合类产品。外汇衍生品合约确定的执行汇率以目标成本汇率或测算报价的成本汇率为基准。

## **（五）交易期限**

授权期限自公司2023年年度股东大会审议通过之日起12个月内。

## **二、审议程序及授权**

2024年4月11日，公司第四届董事会第七次会议及第四届监事会第六次会议，分别审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》。本议案尚需提交公司2023年年度股东大会审议，授权期限自公司2023年年度股东大会审议通过之日起12个月，公司授权董事长在授权额度及授权期限内，负责实施和管理。本事项不构成关联交易。

## **三、外汇衍生品交易业务的风险分析及风控措施**

### **（一）交易风险分析**

公司进行外汇衍生品交易业务遵循稳健原则，但也会存在一定的风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动导致外汇衍生品价格变动而造成亏损的市场风险；

2、流动性风险：不合理的外汇衍生品的购买安排可能引发公司资金的流动性风险；

3、履约风险：开展金融衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险；

4、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回收期内收回，会造成延期交割导致公司损失；

5、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，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险；

6、其他风险：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衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款不明确，将可能面临的法律风险。

## **（二）公司拟采取的风险控制措施**

1、公司开展外汇衍生品交易业务遵循风险中性原则，以降低因汇率波动对企业的负面影响为目的，不进行投机和套利交易，在签订合同时严格按照公司进出口业务外汇收支的谨慎预测金额进行交易。

2、公司开展外汇衍生品交易业务相关审议程序、操作流程、保密制度、信息披露制度等严格按照相关法律法规和要求执行，有效规范外汇衍生品交易业务行为。

3、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失。

4、为控制履约风险，公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务。

## **四、交易对公司的影响及相关会计处理**

### **（一）交易对公司的影响**

公司开展外汇衍生品交易业务，以正常跨境业务为基础，以具体经营业务为依托，是为减小和防范汇率或利率风险而采取的主动管理策略，有利于提高公司应对

汇率波动风险的能力，不以投机为目的，不会对公司日常资金正常周转及主营业务正常开展造成影响。

## （二）相关会计处理

公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对外汇衍生品交易业务进行相应的核算和披露。

特此公告。

中际联合（北京）科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 12 日