

北京神州泰岳软件股份有限公司
关于开展远期结售汇业务的公告

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。

北京神州泰岳软件股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年8月4日召开第八届董事会第四次会议审议通过了《关于开展远期结售汇业务的议案》。因经营需要，公司需开展外币远期结售汇业务。相关情况公告如下：

一、开展远期结售汇业务概述

1、投资目的

公司海外销售主要采用美元和港币进行结算，随着海外业务规模的不断增加、外汇结算业务量逐步增大，当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定程度影响。为降低汇率波动对公司业绩的影响，经审慎考虑，公司及合并报表范围内下属公司计划与银行开展远期结售汇业务。

2、投资金额及期限

公司及合并报表范围内的下属公司开展远期结售汇业务的总额度不超过6,000万美元（或等值货币），期限为经董事会审议通过之日起12个月内，上述额度在期限内可循环滚动使用。

3、资金来源

公司拟开展的远期结售汇交易的资金全部为公司自有资金。

4、投资方式

公司的远期结售汇业务仅限于实际业务发生的结算币种（主要币种为美元）。业务开展以具体经营业务为依托，帮助企业锁定汇率，避免出现汇兑损失。

远期结售汇是经中国人民银行批准的外汇避险金融产品，其交易原理指银行与客户签订远期结售汇协议，约定未来办理结汇或售汇的外汇币种、金额、期限

和汇率，到期日再按照该远期结售汇协议的约定币种、金额、汇率办理结汇或售汇的业务，从而做到锁定当期结售汇成本。

二、审议程序

本次公司开展远期结售汇业务经公司第八届董事会第四次会议、第八届监事会第二次会议审议通过。

三、投资风险分析及风险控制措施

（一）风险分析

远期结售汇操作可以降低汇率波动对公司的影响，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，但同时远期结售汇操作也会存在一定风险：

1、汇率波动风险：汇率波动幅度较大时，银行远期结汇汇率报价可能低于跟银行约定远期结汇日的即期市场汇率，使公司承担一定汇兑损失。

2、内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能存在由于内控制度不完善而造成风险。

3、客户违约风险：应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期交割导致公司损失。

（二）风险控制措施

1、公司及合并报表范围内下属公司以自有资金开展远期结售汇业务遵循套期保值原则，不做投机性套利交易，在签订合同时严格按照公司预测的收汇期、付汇期和金额进行交易，所有远期结售汇业务均需有正常的业务背景。

2、公司制定了《远期结售汇管理制度》，对远期结售汇操作原则、审批权限、内部操作流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作出明确规定。该制度符合监管部门的有关要求，能满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。

3、加强对汇率的研究分析，适时调整交易方案，最大程度避免汇兑损失。

4、审慎审查与银行签订的协议条款，严格执行相关风险管理制度，以防范法律风险。

5、为防止远期结售汇延期交割，应高度重视外币应收账款管理，避免出现应收账款逾期的现象，降低违约风险。

6、财务管理中心作为远期结售汇的执行部门，要及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，对于发现的异常情况及时上报管理层，提示风险并执行应急措施。

四、会计政策及核算原则

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》及其他相关规定与指南，对拟开展的远期结售汇业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

五、独立董事意见、监事会意见

1、独立董事意见

独立董事认为：公司开展远期结售汇业务是围绕公司主营业务进行的，不是单纯以盈利为目的的远期外汇交易，而是以具体经营业务为依托，以锁定汇率为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的，以保护正常经营利润为目标，具有一定的必要性。董事会对上述事项的决策程序符合相关法律、法规及公司《远期结售汇管理制度》的规定，审议程序合法有效，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。因此，我们同意公司开展远期结售汇业务，在董事会审议通过之日起未来十二个月内，公司及合并报表范围内的下属公司开展远期结售汇业务的总额度不超过6,000万美元（或等值货币）。

2、监事会意见

监事会认为：公司开展远期结售汇业务是为了降低汇率波动对公司业绩的影响，降低成本及经营风险。公司开展远期结售汇业务符合公司的实际情况，并履行了相关审议程序，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形，符合有关法律、法规和规范性文件的相关规定。

六、备查文件

1、第八届董事会第四次会议决议；

- 2、第八届监事会第二次会议决议；
- 3、独立董事关于第八届董事会第四次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

北京神州泰岳软件股份有限公司

董事会

2022年8月4日