

## 北京蓝色光标数据科技股份有限公司 关于开展外汇衍生品套期保值业务及可行性分析的公告

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。

### 重要内容提示：

1、随着北京蓝色光标数据科技股份有限公司（以下简称“公司”）出海业务的发展，外币结算需求不断上升。为提高公司应对外汇波动风险的能力，有效规避和防范外汇市场风险，公司及子公司拟与经有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，交易品种包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率掉期、利率期权、货币互换等产品或上述产品的组合。

2、公司及子公司开展外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险原则，不进行单纯以盈利为目的的外汇套期保值业务，但在外汇套期保值业务开展过程中仍存在一定的风险，公司基于真实贸易背景操作，相关风险可控。

公司于2024年4月19日召开了第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品套期保值业务及可行性分析的议案》，同意公司及子公司开展总额度不超过20亿元人民币的外汇套期保值业务，预计动用的交易保证金和权利金上限不超过5亿元，并授权总经理办公会审批日常外汇套期保值业务方案、签署相关协议及文件，额度有效期自本次董事会审议通过之日起12个月有效。本议案无需提交公司股东大会审议。具体情况如下：

### 一、投资情况概述

1、投资目的：公司开展外汇衍生品交易业务以进行外汇套期保值、管理出海业务汇率风险和调剂资金余缺为目的，不存在任何投机性操作。开展外汇衍生品交易业务不会影响公司主营业务的发展，公司资金使用安排合理。

2、交易金额：预计动用的交易保证金和权利金上限不超过 5 亿元，总额度不超过 20 亿元，期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）将不超过已审议的总额度。

3、交易方式：公司及子公司的外汇套期保值业务仅限于实际业务发生的币种（主要币种为美元）。公司进行外汇套期保值业务包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率掉期、利率期权、货币互换等产品或上述产品的组合。衍生品的基础资产包括汇率、利率；既可采取本金交割，也可采取现金差价结算；既可采用保证金或担保进行杠杆交易，也可采用无担保、无抵押的信用交易。

4、交易期限：上述额度自本次董事会审议通过之日起至 12 个月有效，资金在上述额度和期限范围内可循环滚动使用。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

5、资金来源：自有资金或自筹资金。

6、业务授权：在批准的额度和期限范围内，授权公司总经理办公会审批日常外汇套期保值业务方案、签署相关协议及文件。

## 二、审议程序

上述事项已经公司第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第七次会议审议通过，同意公司及子公司开展外汇衍生品套期保值业务。

公司本次拟开展的外汇衍生品套期保值业务事项不涉及关联交易。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号——交易与关联交易》等相关法律法规以及《公司章程》《风险投资管理制度》的规定，本次拟开展的外汇衍生品套期保值业务事项经董事会审议通过后实施，无需提交公司股东大会审议。

## 三、交易风险分析及风控措施

公司拟开展的外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、稳健、安全和有效的原则，不进行投机性和单纯的套利交易，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险：

1、市场风险：汇率双向波动明显，远期及期权合约汇率与到期日当天实际汇率有差异的可能性，有可能产生亏损，公司以真实的进出口贸易背景及对未来外汇收支的合理估计签订远期及期权合约，以“风险中性”思想和成本利润原则管

理公司进出口业务及外汇头寸汇率风险。

2、**违约风险**：公司基于真实的业务背景及对未来外汇收支的合理预计签订上述外汇资金交易合约，不存在履约风险；公司的外汇交易合约选择资信好的商业银行，基本不需考虑其倒闭所带来的违约风险。

3、**流动性风险**：所有外汇资金交易将满足贸易真实性要求，以公司正常外汇资产、负债为依据，不会影响公司的流动性。

公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。公司已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对套期保值业务额度、套期保值业务品种范围、审批权限、业务操作流程、责任部门、信息隔离措施、内部风险管理等作出明确规定，相关外汇套期保值业务均将严格按照该制度执行。公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

#### **四、交易相关会计处理**

公司根据财政部印发的《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39号——公允价值计量》对金融衍生品的公允价值予以确定，根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》对金融衍生品予以列示和披露，反映资产负债表及损益表相关项目。

#### **五、可行性分析**

随着人民币定价机制趋于透明，汇率市场化改革提速推进，汇率和利率波动幅度不断加大，外汇市场不确定性越发凸显。公司出海业务持续发展，在日常经营过程中会涉及外币业务，并持有有一定数量的外汇资产及外汇负债。为锁定成本、防范汇率波动风险，公司基于正常生产经营需要，开展与日常经营需求相关的外汇衍生品交易业务，以降低公司持续面临的汇率或利率波动的风险，帮助公司更好地规避和防范外汇汇率市场波动风险，提升公司外汇风险的管控能力，增强公司财务稳健性。公司根据相关法律法规制定并完善了相关内控制度，并配备了专业人员从事外汇衍生品交易，能够有效规范公司外汇衍生品交易行为，公司采取的针对性风险控制措施切实可行，开展外汇衍生品交易业务具有可行性。

## 六、备查文件

- 1、第六届董事会第十二次会议决议；
- 2、《外汇套期保值业务管理制度》。

特此公告。

北京蓝色光标数据科技股份有限公司董事会

2024年4月19日