

晨光生物科技集团股份有限公司 关于开展外汇远期锁汇业务的公告

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。

重要内容提示：

晨光生物科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于开展外汇远期锁汇业务的议案》，为规避和防范外汇风险，进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，公司及子公司拟开展外汇远期锁汇业务，开展的外汇远期锁汇业务余额不超过 8,000 万美元，在该额度内资金可以循环滚动使用，上述额度自董事会审议通过之日起至审议 2025 年年度报告的董事会召开日。公司外汇远期锁汇业务以正常生产经营为基础，充分运用外汇工具降低或规避汇率波动出现的汇率风险、减少汇兑损失、控制经营风险，不作为盈利工具使用。

本业务交易工具为远期合约，交易品种为外汇远期结售汇业务，交易场所为经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有远期外汇交易业务经营资格的金融机构。可能存在市场风险、操作风险、技术风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

现将具体情况公告如下：

一、开展外汇远期锁汇业务的基本情况

1、投资目的：由于公司部分业务主要采用美元等外币进行结算，为规避和防范外汇风险，进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，公司拟开展远期锁汇业务。公司开展远期锁汇业务，均以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行以投机和盈利为目的，不影响公司主营业务的发展。

2、交易金额：公司及子公司拟开展的外汇远期锁汇业务交易余额不超过

8,000 万美元，在该额度内资金循环使用。

3、交易方式：在经国家外汇管理局和中国人民银行批准具有远期外汇交易业务经营资格的金融机构进行外汇远期锁汇业务。

4、资金来源：自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金。

5、投资期限：自董事会审议通过之日起至审议 2025 年年度报告的董事会召开日。

二、外汇远期锁汇业务的风险分析

1、市场风险：在汇率行情变动较大的情况下，若汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离，将对公司造成一定的汇兑损失。

2、操作风险：外汇远期锁汇业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于操作人员未及时、充分地理解衍生品信息，产生操作不当或操作失败的可能，从而带来相应风险。

3、技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。

4、客户违约风险或回款预测风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，可能会造成因单方面远期结汇合约交割导致公司损失的风险。

三、风险控制措施

1、公司将通过银行专业机构掌握市场波动原因并研判未来走势，加强对外汇汇率的研究分析，适时调整交易方案，以最大程度避免汇兑损失。

2、制定规范的业务操作流程和授权管理体系，内部专人负责，明确岗位责任，严格在授权范围内从事上述业务；同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生。

3、购置符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。

4、为防止远期锁汇延期交割，公司将进一步加强外币应收账款管理，避免出现应收账款逾期的现象，降低客户拖欠、违约风险。严格按照客户回款计划，

控制外汇资金总量及锁汇时间，严格控制远期锁汇规模，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。

5、公司审计部不定期对相关数据进行抽查，当发现有关人员违反风险管理政策和风险管理工作程序等问题时，及时反馈给公司相关部门并做出有效反应。

四、外汇远期锁汇业务的会计核算原则

公司及子公司根据《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 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对外汇远期锁汇业务进行核算、披露。

五、相关审批程序及意见

1、董事会审议情况

公司及子公司开展外汇远期锁汇业务是以正常生产经营为基础，运用外汇工具有效规避和防范外汇风险，进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，同意公司开展外汇远期锁汇业务余额不超过 8,000 万美元，额度内资金循环使用。

2、监事会审核意见

公司及子公司开展外汇远期锁汇业务相关审批程序符合法律法规及公司章程的相关规定，设置了相应的风险控制措施，不存在损害公司及股东尤其是损害中小股东权益的情形，同意公司开展外汇远期锁汇业务余额不超过 8,000 万美元，额度内资金循环使用。

六、备查文件

公司第五届董事会第十五次会议决议

公司第五届监事会第十四次会议决议

特此公告

晨光生物科技集团股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 8 日