

新大陆数字技术股份有限公司 关于公司及子公司拟开展衍生品交易的公告

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、投资种类：新大陆数字技术股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司拟开展的外汇衍生品交易类型包括：远期结售汇、外汇买卖、对公期权、货币掉期、外汇 NDF、货币互换、利率互换、利率掉期等。

2、投资金额：公司及子公司拟开展衍生品交易业务额度为不超过公司最近一期经审计净资产的 10%，包括采用保证金或担保、抵押进行交易，或采用无担保、无抵押的信用交易等，上述额度在有效期限内可循环使用，但期限内任意时点的累计金额不超过公司最近一期经审议净资产的 10%（或其他等值外币）。

3、特别风险提示：在衍生品交易业务开展过程中存在市场风险、流动风险及履约风险，敬请投资者注意投资风险。

一、衍生品交易情况概述

为有效规避外汇市场风险，降低汇率波动对公司造成的影响，合理降低财务费用，公司及子公司拟开展衍生品交易进行套期保值，以加强外汇风险管理，建立有效的风险防范机制，实现稳健经营。

1、投资目的：因公司全球化业务布局的不断成熟，海外业务规模进入较为快速上升阶段，原料出口及产品销售过程受汇率波动影响逐步增大。公司开展衍生品交易的主要目的是防范外汇市场风险，降低汇率波动对公司利润和股东权益造成的影响，合理降低财务费用，实现稳健经营。公司及子公司拟开展的衍生品交易将遵循合法、谨慎、安全、有效的原则，不以投机为目的。

2、投资金额：公司及子公司拟开展衍生品交易业务额度为不超过公司最近一期经审计净资产的 10%，包括采用保证金或担保、抵押进行交易，或采用无担保、无抵押的信用交易等，上述额度在有效期限内可循环使用，但期限内任意时点的累计金额不超过公司最近一期经审议净资产的 10%（或其他等值外币）。授权经营管理层在审议额度范围内审批公司日常衍生品交易具体操作方案、签署相关协

议及文件。

3、投资方式：拟开展的衍生品交易主要对应外币币种为美元、欧元、瑞郎、港币、澳元、雷亚尔等，主要涉及交易品种包括远期结售汇、外汇买卖、对公期权、货币掉期、外汇 NDF、货币互换、利率互换、利率掉期等，不得从事复杂衍生品交易。

4、交易对方：交易对手为经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构。

5、投资期限：在经审议的衍生品交易总额度内，公司及子公司可以在董事会审议通过之日起 12 个月内循环使用。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。

6、资金来源：公司将使用自有资金开展衍生品交易进行套期保值，不涉及使用募集资金开展衍生品交易。

二、审议程序

公司第八届董事会第八次会议审议通过《关于公司及子公司开展衍生品交易的议案》（表决结果：5 票同意，0 票反对，0 票弃权），并授权经营层在审议额度范围内审批公司日常衍生品交易具体操作方案、签署相关协议及文件。公司独立董事对本议案发表了明确同意的独立意见。该事项不构成关联交易，无需提交公司股东大会审议。

三、衍生品交易业务的风险分析和风控措施

（一）风险分析

1、市场风险：当国际、国内的政治经济形势发生变化时，各国利率和汇率会发生相应的变化，该种变化可能对公司金融衍生品交易产生不利影响。

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。外汇衍生品以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，适时选择合适的外汇衍生品，适当选择净额交割外汇衍生品，可保证在交割时拥有足额资金供清算，以减少到期日现金流需求。

3、履约风险：不合适的交易对方选择可能引发公司购买外汇衍生品的履约风险。公司开展外汇衍生品的交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险低。

4、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，将可能面临法律风险。

（二）风控措施

1、公司拟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；公司外汇衍生品交易额度不得超过经董事会审议批准的授权额度。

2、公司已制定严格的《衍生品投资管理制度》，对外汇衍生品交易的基本原则、审批权限、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。

3、公司将审慎审查与符合资格的金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4、公司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，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

5、公司已合理配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员，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。

四、开展衍生品交易对公司的影响

公司拟开展的外汇衍生品交易与日常经营紧密相关，围绕公司外币资产、负债状况以及外汇收支业务情况，按照真实的交易背景配套一定比例的外汇衍生品交易，以应对外汇波动给公司带来的外汇风险，增强公司财务稳健性，符合公司稳健经营的要求。

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，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算和列报。对外汇衍生品合约采用交易性金融资产进行初始及后续计量，交易性金融资产的公允价值由金融机构根据公开市场交易数据进行定价。

五、衍生品交易后续披露安排

1、当公司已投资衍生品的公允价值减值与用于风险对冲的资产（如有）价值变动加总，导致合计亏损或者浮动亏损金额每达到公司最近一年经审计的归属于公司股东净利润的 10%且绝对金额超过 1,000 万人民币时，公司将以临时公告的形式及时披露；

2、公司将在定期报告中对已经开展的衍生品交易相关信息予以披露。

六、独立董事意见

公司独立董事在审议上述事项后发表了独立意见：

1、公司及子公司开展衍生品交易业务的事项已经董事会审议通过，符合相关法律法规和《公司章程》的规定；

2、公司已就开展衍生品交易业务建立了健全的内控制度，合理配备了投资决策、业务操作、风险控制等专业人员及业务操作流程；公司已对衍生品业务进行了严格的内部评估，并建立了相应的监管机制。

3、公司及子公司拟开展的衍生品交易是以防范汇率风险为前提、以套期保值为目的，有利于降低汇率波动对公司造成的影响，增强公司财务稳定性，满足公司经营发展的需要，不存在损害全体股东利益的情形。

综上，我们同意公司及子公司开展衍生品交易业务。

七、备查文件

- 1、第八届董事会第八次会议决议；
- 2、独立董事关于第八届董事会第八次会议相关事项的独立意见；
- 3、关于公司及子公司开展衍生品交易的可行性报告。

特此公告。

新大陆数字技术股份有限公司

董 事 会

2022年5月31日