



## 万科企业股份有限公司

### 关于授权万物云开展金融衍生品套期保值交易的公告

证券代码：000002、299903 证券简称：万科 A、万科 H 代

公告编号：2022-128

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

#### 重要内容提示：

- 1、投资种类：万物云拟开展的主要金融衍生品交易为远期结售汇。
- 2、投资金额：考虑外汇风险敞口的动态性和金融衍生品交易的实时性，万物云开展金融衍生品交易的总额不超过本次募集资金总额（预计不超过 71 亿港元，含超额配售选择权行使（如有））。
- 3、风险提示：在衍生品交易业务开展过程中存在价格波动风险、内部控制风险、流动性风险、履约风险及法律风险，敬请投资者注意投资风险。

万科企业股份有限公司（以下简称“公司”）控股子公司万物云空间科技服务股份有限公司（以下简称“万物云”）拟于 2022 年 9 月 29 日在香港联合交易所有限公司（以下简称“香港联交所”）主板完成首次公开发行并上市。

此次万物云在香港联交所上市，由于募集资金为港币，万物云财务报表记账本位币为人民币，万物云将在实际结汇期间面临汇率波动风险。为有效规避和防范汇率波动风险，合理控制汇兑损益风险对公司经营业绩的影响，结合万物云资金管理需要，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》等相关规定，公司董事会以通讯表决方式审议通过了《关于提请董事会授权万物云开展金融衍生品套期保值交易的议案》，同意授权万物云以套期保值为目的开展金融衍生品交易业务。具体情况如下：

#### 一、衍生品交易业务的授权范围

- 1、合约品种：万物云拟开展的主要金融衍生品交易为远期结售汇。

2、合约期限：购买的金融衍生品种的期限尽可能与公司外汇风险敞口的期限相同或相近，且不能超过外汇风险敞口的期限。

3、合约规模：考虑外汇风险敞口的动态性和金融衍生品交易的实时性，万物云开展金融衍生品交易的总额不超过本次募集资金总额（预计不超过 71 亿港元，含超额配售选择权行使（如有））。

4、交易对手范围：只可与资信较强、签署了国际掉期与衍生工具协会相关监管协议的金融机构进行金融衍生品交易。

5、授权事项：授权万物云总经理及其转授权人士根据前述四项原则，具体负责实施金融衍生品交易相关事宜。

6、授权期限：自公司董事会审议通过之日起不超过一年。

## 二、审议程序

公司第十九届董事会第二十次会议于 2022 年 9 月 28 日审议通过了《关于提请董事会授权万物云开展金融衍生品套期保值交易的议案》，并授权万物云总经理及其转授权人士具体实施相关事宜。独立董事对该议案发表了同意的独立意见。该事项不构成关联交易，无需提交公司股东大会审议。

## 三、风险分析与控制措施

### （一）风险分析

万物云开展金融衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不得进行投机性和单纯的套利交易，但金融衍生品交易操作仍存在一定的风险，主要包括：

1、价格波动风险：可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动而造成金融衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。

2、内部控制风险：金融衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。

3、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

4、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。

5、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

### （二）风险控制措施

为保障万物云金融衍生品交易安全、顺利开展，公司借鉴优秀企业进行汇率风险管理的经验，进一步细化开展金融衍生品交易的工作流程、内部管理机构，并引入更多专业部门进

行宏观形势、外汇市场的分析，同时加强内部宣导，确保参与金融衍生品交易人员和相关管理人员充分理解该业务的风险，严格执行董事会的授权。万物云将采取以下风险控制措施：

1、选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值业务。

2、万物云不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，所有金融衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以真实的交易背景为依托，以规避和防范风险为目的。万物云在交易业务基本原则、审批权限、管理及工作流程、信息隔离措施、内部风险控制措施与会计政策等方面严格遵循相关规定。

3、万物云财务与资金管理中心及规划发展部作为相关责任部门均有清晰的管理定位和职责，并且责任落实到人，通过分级管理，从根本上杜绝了单人或单独部门操作的风险，在有效地控制风险的前提下也提高了对风险的应对速度。

4、万物云与具有合法资质的商业银行开展金融衍生品交易业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

#### **四、开展衍生品交易对公司的影响**

万物云开展金融衍生品交易是根据公司经营的需要，以规避和防范汇率风险为目的，公司所采取的风险控制措施和管理准备具有可行性，有利于规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响。

公司根据财政部《企业会计准则第 19 号--外币折算》、《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——套期保值》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，对拟开展的金融衍生品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**

公司的独立董事发表如下独立意见：本次审议的金融衍生品套期保值交易，不是以投机为目的的外汇交易，而是以规避和防范汇率风险，在合法、审慎、具有真实交易背景的原则下进行外汇套期保值，以防范汇率大幅波动带来的不良影响、控制公司财务费用波动为目标，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。我们同意授权万物云开展外汇衍生品套期保值。

#### **六、备查文件**

- 1、公司第十九届董事会第二十次会议决议；
- 2、独立董事关于授权万物云开展金融衍生品套期保值交易的独立意见。

特此公告。

万科企业股份有限公司  
董事会  
二〇二二年九月二十九日