

证券代码：688169

证券简称：石头科技

公告编号：2025-006

北京石头世纪科技股份有限公司 关于开展外汇套期保值业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

● 为降低外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩的影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，北京石头世纪科技股份有限公司（以下简称“公司”或“石头科技”）及控股子公司拟与银行等金融机构开展总额度不超过4.5亿美元（含）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（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）为4.5亿美元（含）。资金来源为自有资金，不涉及募集资金。自公司董事会审议通过之日起12个月内，上述额度在审批期限内可循环滚动使用，开展期限内任一时点的交易金额（含前述外汇套期保值业务的收益进行再交易的相关金额）不超过前述总额度。

● 本事项已经公司2025年1月10日召开的第三届董事会审计委员会第二次会议、第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议审议通过，本事项尚需提交股东会审议。

● 特别风险提示：公司的套期保值业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，遵循合法、谨慎、安全、有效的原则，不进行单纯以营利为目的的投机和套利交易。但外汇套期保值业务操作仍存在一定的市场风险、汇率波动风险、履约风险等风险，敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

为降低外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩的影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司及控股子公司拟与银行等金融机构开展外汇套期保值业务。公司的外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，遵循合法、谨慎、安全、有效的原则，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

（二）交易金额

根据公司的实际业务发展需要，公司及控股子公司拟与银行等金融机构开展总额度不超过4.5亿美元（含）的外汇套期保值业务，有效期为自公司董事会审议通过之日起12个月内。在上述额度及期限范围内，资金可以循环滚动使用，开展期限内任一时点的交易金额（含前述外汇套期保值业务的收益进行再交易的相关金额）不超过前述总额度。预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过4.5亿美元。

（三）资金来源

公司用于开展外汇套期保值业务的资金来源为公司及控股子公司的自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司开展外汇套期保值业务的交易对方为经国家外汇管理局和中国人民银行等监管机构批准、具有相应外汇套期保值业务经营资格的银行等金融机构。公司开展外汇套期保值业务的交易品种包括但不限于远期结售汇、外汇货币掉期、外汇期权、外汇利率掉期、外汇期货、货币互换等产品及上述产品的组合。涉及的币种为公司生产经营所使用的主要结算货币，包括但不限于美元、欧元等。

（五）交易期限

本次外汇套期保值业务额度有效期为自公司董事会审议通过之日起12个月内，在上述额度及期限范围内，资金可循环滚动使用。

（六）授权事项

公司董事会提请股东会授权公司管理层在上述额度及期限范围内行使该事项决策权并签署相关文件，公司财务部门负责具体实施相关事宜。

二、审议程序

公司于2025年1月10日召开第三届董事会审计委员会第二次会议、第三届董

事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司开展套期保值业务。本事项尚需提交股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险

公司及控股子公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全、有效的原则，不进行单纯以营利为目的的投机和套利交易，但由于汇率市场的不可预测性，开展外汇套期保值业务仍存在一定的风险：

1、市场风险：因国内外经济形势变化，可能会产生汇率、利率的大幅波动，从而导致外汇产品价格变动，进而造成套期保值业务亏损的市场风险；

2、履约风险：在合约期限内合作金融机构出现经营问题、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约到期无法履约而带来的风险；

3、法律风险：因相关法律、法规发生变化，或交易对手违反相关制度规定，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失的风险；

4、操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度高，可能会由于操作人员未及时、充分地理解业务信息，或未按规定程序进行操作而造成一定风险。

（二）风险控制措施

1、公司制定了《金融衍生品交易业务管理制度》，对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、责任部门、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制制度等条款作了明确规定。公司将严格按照相关规定的要求在股东会授权的额度范围内开展业务，控制交易风险。未经授权或审批，其他部门和个人无权做出外汇套期保值业务的决定。

2、公司及控股子公司开展外汇套期保值业务严格遵循合法、审慎、安全、有效的原则，选择流动性强、风险可控的外汇套期保值交易产品。公司与具有合法资质、信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构开展外汇套期保值业务，并密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

3、公司财务部门负责对外汇套期保值业务进行持续监控，评估已交易产品的风险敞口变化情况，定期向公司管理层报告。在市场剧烈波动或风险增大情况下，或发生重大浮盈、浮亏时，第一时间报告给公司管理层以积极应对，及时采取相应的保全措施，控制风险。

4、公司法务部门将对外汇套期保值业务相关合同、协议等文本进行法律审查。公司内审部门将对外汇套期保值业务的实际开展情况进行审计与监督。

5、公司将持续加强相关人员的业务及职业道德培训，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。

四、对公司的影响及相关会计处理

公司及控股子公司开展外汇套期保值业务是为了有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响。本次投资不会影响公司主营业务的发展，不会进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易，不存在损害公司及公司股东，特别是中小股东利益的情形。公司将根据《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，对外汇套期保值业务进行相应核算。

五、专项意见

（一）审计委员会意见

经审核，审计委员会认为公司开展外汇套期保值业务主要是为了防范汇率大幅波动对公司经营业绩的影响，符合公司业务发展需求不存在损害公司及股东利益的情形。综上，审计委员会一致同意公司在确保不影响正常经营资金需求和资金安全的前提下，根据公司业务发展需要，按照相关制度的规定开展外汇套期保值业务，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）监事会意见

监事会认为：公司及控股子公司开展外汇套期保值业务主要是为了防范外汇市场汇率波动对公司的影响，符合公司业务发展需求。公司建立了有效的风险控制体系，并严格按照要求执行。公司拟开展外汇套期保值业务的决策程序符合法律、法规及《公司章程》等规定，不存在损害公司股东，特别是中小股东利益的情形。因此，我们同意上述事项。

特此公告。

北京石头世纪科技股份有限公司董事会

2025年1月11日