

证券代码：873017

证券简称：渝欧跨境

主办券商：西南证券

重庆渝欧跨境电子商务股份有限公司

关于拟开展外汇衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

为有效规避外汇市场的风险，锁定成本，防范汇率大幅波动对公司经营造成不良影响，合理管控汇兑损益，公司及控股子公司拟与银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务，以减少汇率波动对公司业绩的影响，具体如下：

一、预计交易额度

用于外汇衍生品交易业务的交易金额最高不超过 5 亿元人民币（或者等值外币），即任何时点上述公司额度在有效期内可以滚动使用。

二、授权审批及期限

（一）公司股东大会、董事会及总经理是外汇衍生品交易业务的决策机构，公司及控股子公司开展外汇衍生品交易业务总体额度须在公司股东大会或董事会批准额度内执行。未经公司股东大会或董事会的批准，公司不得开展单笔超过 5000 万人民币或等值外币以及累计超过 5 亿元人民币的利率掉期等外汇衍生品交易业务。

（二）公司董事会可在审批权限范围内授权公司总经理，负责单笔不超过 5000 万人民币或等值外币的远期结售汇、远期外汇买卖交易业务的具体运作和管理，并由公司总经理或其授权代理人负责签署相关协议及文件。

三、外汇衍生品交易品种

品种仅限于远期结售汇、远期外汇买卖、利率掉期等业务，交易币种为港币、美元、人民币、欧元、日元、英镑、澳大利亚元、新西兰元等与生产经营相关的币种。公司不开展投机性、套利性交易业务。

四、资金来源

自有资金。

五、风险分析

公司外汇衍生品交易业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇及利率交易，所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率及利率风险为目的。但是进行外汇衍生品交易业务也会存在一定的风险。

（一）汇率波动风险 因国内外经济形势变化存在不可预见性，外汇衍生品交易业务面临一定的市场判断风险。在外汇汇率波动较大时，若公司判断汇率大幅波动方向与外汇衍生品交易合约方向不一致时，将造成账面汇兑损失。

（二）内部控制风险 外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

（三）交易违约风险 外汇衍生品交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。

六、采取的风险控制措施

（一）公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，对业务操作规定、业务审批权限、业务管理及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制程序等方面进行了明确规定。

（二）公司在财务管理中心设置外汇衍生品交易业务的日常管理和风险控制专业部门，配备专业人员，做到岗位设置合理，职责分工明确，达到相互制约和信息隔离要求。企业风险管理、交易、财务审计等不相容职务严格分离，审慎选择代理机构。

（三）公司将认真选择合作的金融机构，公司进行外汇衍生品交易业务只允许与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等经有权批准机关批准具备金融机构资质的机构开展合作，不得与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易，在外汇衍生品交易业务操作过程中，财务管理中心将根据与金融机构签署的协议中约定的外汇金额、汇率及交割期间及时与金融机构进行结算。

（四）公司财务管理中心负责对外汇衍生品交易业务持续监控，定期向公司管理层报告。当汇率发生剧烈波动时，财务管理中心将及时进行分析，做出对策，并将有关信息及时上报公司管理层，管理层应提出切实可行的解决措施，经审慎

判断后下达操作指令，必要时向公司董事会汇报；

（五）为防范内部控制风险，公司及渝欧国际所有的外汇交易均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇衍生品交易业务管理制度》的规定进行业务操作，有效保证制度的执行。董事会秘书负责审核外汇衍生品业务决策程序的合法合规性并及时进行信息披露。公司审计部门定期对外汇衍生品交易业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审计，稽核交易及信息披露是否根据相关内部控制制度执行。

七、开展外汇衍生品交易对公司的影响

开展此项业务有利于公司规避汇率波动风险，尽可能降低公司因外币汇率变动产生的不利影响。该项业务是为满足公司自身实际业务需要，符合公司的整体利益和长远发展。公司将根据财政部《企业会计准则》等相关规定及指南，对开展的外汇衍生品交易业务进行公允价值确认、计量，以及进行相应的会计核算，符合公司的整体利益和长远发展，不存在损害公司股东利益的情形。

八、相关审核及批准程序

（一）董事会审议情况

公司于2025年4月22日召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于拟开展外汇衍生品交易业务暨修订〈外汇衍生品交易业务管理制度〉的议案》，本议案尚需提请股东大会审议。

（三）独立董事意见

公司独立董事汪曦、黄忠、杨百寅在审查资料后，发表独立意见如下“公司本次拟开展外汇衍生品交易业务是基于公司实际业务进行的，以规避和防范汇率或利率风险为主要目的的保值操作，不是进行单纯以营利为目的的外汇交易，是以具体经营业务为依托，以稳定及防范汇率风险为目的。同时结合业务与实际情况对《外汇衍生品交易业务管理制度》进行修订，是基于业务产生，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形。”

九、备查文件目录

（一）《重庆渝欧跨境电子商务股份有限公司第三届董事会第五次会议决议》；

（二）《独立董事关于第三届董事会第五次会议相关事项的独立意见》；

（三）《独立董事关于第三届董事会第五次会议相关事项的事前认可意见》。

公告编号：2025-010

重庆渝欧跨境电子商务股份有限公司

董事会

2025年4月23日