证券代码：603387　　证券简称：基蛋生物　　公告编号：2023-021

基蛋生物科技股份有限公司
关于公司拟开展外汇套期保值业务的公告

本公司董事会、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、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 交易目的：降低汇率波动对公司经营成果的影响和经营风险，不进行以盈利为目的的投机和套利交易。
- 交易品种：外汇汇率。主要外币币种为美元和欧元。
- 交易工具：远期结售汇、外汇掉期、外汇期权等业务或以上业务组合。
- 交易场所：经有关政府部门批准，具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构。
- 交易金额：自董事会审议通过之日起 12 个月内，公司（含全资子公司及控股子公司）进行外汇套期保值业务拟动用的保证金和权利金累计不超过 5,000 万元人民币或其他等值外币，任一交易日持有的最高合约价值累计不超过 50,000 万元人民币或其他等值外币。期限内任一时点的交易金额不超过已审议额度，在上述额度内可循环滚动使用。
- 履行的程序：2023 年 8 月 28 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司拟开展外汇套期保值业务的议案》，该议案无需提交股东大会审议。
- 特别风险提示：公司的外汇套期保值业务以真实的国际贸易为基础，以规避和防范汇率波动风险为目的，不进行以盈利为目的的投机和套利交易。但仍可能存在市场风险、履约风险、操作风险、法律风险等其他风险，敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）业务目的

为降低汇率波动对公司经营成果的影响和经营风险，公司（含全资子公司及控股子公司）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真实的国际贸易为基础，以规避和防范汇率波动风险为目的，不进行以盈利为目的的投机和套利交易。

（二）交易金额

根据公司的资产规模及业务需求，自董事会审议通过之日起 12 个月内，公司（含全资子公司及控股子公司）进行外汇套期保值业务拟动用的保证金和权利金累计不超过 5,000 万元人民币或其他等值外币，任一交易日持有的最高合约价值累计不超过 50,000 万元人民币或其他等值外币。期限内任一时点的交易金额不超过已审议额度，在上述额度内可循环滚动使用。

（三）资金来源

公司开展外汇套期保值业务投入的资金来源为公司的自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易品种

在金融机构办理规避和防范汇率或利率风险的外汇套期保值业务，包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权等业务或以上业务组合。主要外币币种为美元和欧元。

（五）交易场所

经有关政府部门批准，具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构。

（六）交易期限及授权

有效期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，期限内任一时点的交易金额不超过公司董事会审议通过的额度。在上述额度及有效期内，资金可循环滚动使用，并授权董事长在规定额度范围签署相关文件，具体事项由公司财务部组织实施。

二、审议程序

2023 年 8 月 28 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司拟开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司使用自有资金开展外汇套期保值业务。本次交易不构成关联交易。

三、交易风险分析及风控措施

（一）外汇套期保值业务的风险分析

1、市场风险：公司开展外汇套期保值业务，在汇率行情变动较大的情况下，外汇套期保值业务面临一定的市场风险。

2、履约风险：如发生市场失灵、合作金融机构出现经营问题等重大风险情形或公司原因的其他情形，可能导致其中的一方合同到期无法履约。

3、操作风险：在具体业务开展时，如发生操作人员未按规定程序审批，或未准确、及时、完整的记录外汇套期保值业务信息，可能导致损失或丧失交易机会。

4、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）风控措施

1、公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国内外市场环境变化，适时调整策略，最大限度地避免汇兑损失。

2、为控制履约风险，公司仅与具有合法资质、拥有良好信用的金融机构开展相关业务，签订合同时将审慎审查合约条款，严格执行相关制度，严格按照公司预测的收汇期、付汇期和金额进行交易。

3、公司制定《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值交易相关审议程序、操作流程、保密制度、信息披露制度等做出明确规定，有效规范套期保值交易业务行为。

4、公司与具有合法资质的机构开展相关业务，审慎审查签订的合约条款，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、交易对公司的影响及会计处理

公司将根据财政部《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》等准则及指南的相关规定，对所开展的外汇套期保值业务进行相应的会计核算处理。公司开展外汇套期保值事项满足《企业会计准则》规定的运用套期保值会计方法的相关条件。

五、公司审计委员会、监事会、独立董事审核意见

1、审计委员会审核意见

公司的外汇套期保值业务以真实的国际贸易为基础，以规避和防范汇率波动风险为目的，不进行以盈利为目的的投机和套利交易，具有一定的必要性。公司已建立健全相应的风险管理体系和管理制度，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。我们同意将该议案提交董事会审议。

2、监事会审核意见

公司开展外汇套期保值业务，有利于防范汇率波动对公司经营造成的不利影响，合理控制汇率风险，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，明确了业务审批权限、操作流程及风险处理程序等内部控制程序，对公司控制外汇套期保值业务风险起到了保障的作用。我们同意在不影响正常经营资金需求和资金安全的前提下，按照相关制度的规定适时开展外汇套期保值业务。

3、独立董事意见

公司以规避和防范汇率波动风险为目的所开展的外汇套期保值业务与日常经营紧密相关，公司开展外汇套期保值业务可以进一步提升外汇风险管理能力，减少汇率波动对经营业绩的影响。公司制定的可行性分析报告符合有关法律、法规的规定，并已建立健全相应的风险管理体系和管理制度。该议案的审议和决策程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和公司股东尤其是中小股东利益的情况。我们同意公司在授权范围内开展外汇套期保值业务。

六、备查文件

1、第三届董事会第二十四次会议决议；

2、第三届监事会第十一次会议决议；

3、基蛋生物独立董事关于第三届董事会第二十四次会议相关事项的独立意见；

4、《外汇套期保值业务管理制度》；

5、《关于公司开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》。

特此公告。

基蛋生物科技股份有限公司董事会

2023 年 8 月 28 日