

游族网络股份有限公司

关于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：包括但不限于远期、掉期（互换）、期权及上述产品的组合。
- 2、投资金额：不超过6,000万美元（或等值外币），期限自董事会审议通过之日起12个月内有效，上述额度在审批期限内可循环滚动使用。期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过投资额度。
- 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、流动性风险、履约风险、操作风险及法律风险，敬请投资者注意投资风险。

游族网络股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年12月19日召开的第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司（含下属子公司，下同）开展总金额不超过6,000万美元（或等值外币）的外汇衍生品业务，且授权公司管理层在前述额度范围内，审批公司的外汇衍生品业务操作方案、签署相关协议及文件。前述额度自董事会审议通过之日起12个月内可循环滚动使用。期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过投资额度。相关事宜公告如下：

一、投资情况概述

（一）投资目的

公司及子公司日常经营会涉及大量外币业务。受国际政治、经济等不确定因素影响，外汇市场波动较为频繁，导致公司经营不确定因素增加。为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，同时为提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司及子公司开展的衍生品交易业务与日常

经营需求紧密相关，在有效规避和防范外汇汇率、利率波动风险，增强公司财务稳健性等方面具有必要性。本次投资不会影响公司主营业务的发展，公司及子公司资金使用安排合理。

（二）投资金额

使用期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过6,000万美元（或等值外币），期限自董事会审议通过之日起12个月内有效，上述额度在审批期限内可循环滚动使用。期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过投资额度。

（三）投资方式

拟开展的外汇衍生品交易业务涉及品种包括但不限于远期、掉期（互换）、期权及上述产品的组合。

外汇衍生品交易根据金融机构要求缴纳一定比例的初始保证金及补充保证金，方式为占用银行综合授信额度或直接缴纳，到期采用本金交割或差额交割或反向平仓式展期的方式。

（四）投资期限

投资额度使用期限为自董事会审议通过之日起12个月内。

（五）资金来源

公司开展金融衍生品交易业务的资金为自有资金。

二、审议程序

公司于2022年12月19日召开第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第十次会议分别审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司开展总金额不超过6,000万美元（或等值外币）的外汇衍生品业务。上述额度自本次董事会审议通过之日起12个月内可以循环滚动使用。期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过投资额度。独立董事已对此发表了同意的独立意见。

三、投资风险及风险控制措施

（一）投资风险

公司开展外汇衍生品交易遵循锁定汇率、利率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险：

1、市场风险

外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。

2、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，以保证在交割时拥有足额资金供清算，或选择净额交割衍生品，以减少到期日现金流需求。

3、履约风险

公司开展外汇衍生品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，但仍存在潜在的履约风险。

4、操作风险

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。

5、法律风险

在开展交易时，如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。或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

1、公司开展的外汇衍生品投资以减少汇率波动对公司影响为目的，禁止任何风险投机行为；公司外汇衍生品投资额不得超过经董事会或股东大会批准的授权额度上限。

2、公司已制定严格的《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。

3、公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4、公司财务部门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、公司审计部对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行

监督检查。

四、开展衍生品交易对公司的影响

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务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，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，以降低汇兑损益可能对公司经营业绩带来的影响，符合公司生产经营的实际需要。

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处理，反映资产负债表及损益表相关项目，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。

五、独立董事意见

公司(含下属子公司,下同)开展外汇衍生品交易业务与日常经营紧密相关,能够有效对冲经营活动中的汇率风险,降低汇率波动对公司的影响,增强公司财务稳健性,符合公司的经营发展需要。公司以正常经营为基础开展的外汇衍生品交易不会影响公司日常资金正常周转和公司主营业务的正常发展,相关决策程序符合相关法律法规及《公司章程》的有关规定,不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。

六、备查文件

- (一) 第六届董事会第十二次会议决议;
- (二) 独立董事关于公司第六届董事会第十二次会议审议相关事项的独立意见。

特此公告。

游族网络股份有限公司

董事会

2022年12月20日