

北京百普赛斯生物科技股份有限公司

关于公司 2023 年度外汇衍生品投资情况的专项报告

根据《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》等有关规定的要求，北京百普赛斯生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对公司2023年度外汇衍生品投资情况进行了核查，现将相关情况说明如下：

一、外汇衍生品投资审议批准情况

公司于2023年12月4日召开了第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于开展远期结汇售汇及外汇期权业务的议案》，同意公司以自有资金开展最高合约价值不超过等值人民币20,000万元（含本数）的远期结汇售汇及外汇期权业务。上述额度自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，在前述额度和期限范围内可循环滚动使用。具体内容详见公司于2023年12月5日在巨潮资讯网上披露的《关于开展远期结汇售汇及外汇期权业务的公告》（公告编号2023-072）。

二、2023年外汇衍生品投资的具体情况

交易类型	币种	获批额度	报告期内单日最高余额（万美元）	期末占用额度金额（万美元）	报告期内单日最高余额是否超过获批额度
远期结汇售汇及外汇期权	美元	等值人民币20,000万元	2,800	2,800	否

三、外汇衍生品交易业务的风险分析与风险控制措施

（一）存在的风险

公司进行远期结汇售汇及外汇期权业务遵循稳健原则，不进行以投机和盈利为目的的外汇交易，所有远期结汇售汇及外汇期权业务均以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的。但在进行远期结汇售汇及外汇期权业务时仍会存在一定的风险：

（1）市场风险：在汇率行情走势与预期发生大幅偏离的情况下，公司锁定

汇率成本后的成本支出可能超过不锁定时的成本支出，从而造成潜在损失。

(2) 操作风险：公司在开展上述业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地执行相关业务，将可能导致交易损失或丧失交易机会。

(3) 履约风险：公司与银行签订远期结汇售汇及外汇期权业务协议，需严格按照协议要求办理业务，同时应当关注公司资金头寸等财务状况，避免出现违约情形造成公司损失。

(二) 公司采取的风险控制措施

(1) 选择结构简单、流动性强、风险可控的远期结汇售汇及外汇期权业务开展套期保值业务，并只能在授权额度范围内进行，严格控制其交易规模。

(2) 公司制定了《远期结汇售汇及外汇期权业务管理制度》，对远期结汇售汇、外汇期权业务的操作原则、审批权限、业务管理、内部操作流程等作出明确规定，制定规范的业务操作流程和授权管理体系，配备专职人员，明确岗位职责，严格在授权范围内从事上述业务；同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度规避操作风险的发生。

(3) 加强对银行账户和资金的管理，严格资金预测、划拨和使用的审批程序。

(4) 公司定期对上述业务套期保值的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。

四、保荐机构对公司外汇衍生品投资情况的核查意见

经核查，保荐机构认为：公司证券与衍生品投资情况不存在违反《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规及规范性文件规定的情形，符合公司章程规定，决策程序合法、合规。

特此公告。

北京百普赛斯生物科技股份有限公司董事会

2024年4月24日