

## 深圳市电科电源股份有限公司 关于公司 2023 年开展外汇套期保值业务的公告

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。

深圳市电科电源股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 5 月 24 日召开了第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司 2023 年开展外汇套期保值业务》的议案，具体情况如下：

### 一、开展外汇套期保值业务的目的

外汇市场波动性增加，为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，合理降低财务费用，增强财务稳健性，公司拟与银行开展外汇套期保值业务。

### 二、外汇套期保值业务概述

#### 1、主要涉及币种及业务品种

公司拟开展的外汇套期保值业务只限于生产经营所使用的主要外币币种，主要外币币种为美元和欧元。

公司拟开展的外汇套期保值业务包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、货币互换等业务。

#### 2、外汇套期保值业务交易规模

根据公司资产规模及业务需求情况，公司累计开展的外汇套期

保值业务总额不超过 3,000 万美元；均为自有资金。

### 3、业务期限及授权

鉴于外汇套期保值业务与公司的经营密切相关，本次拟开展的外汇套期保值业务授权期限自 2023 年第四次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，上述额度在期限内可循环滚动使用，并授权财务负责人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。

4、交易对方为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。

本次外汇套期保值业务交易对方不涉及关联方。

## 三、外汇套期保值业务的风险分析

公司开展外汇套期保值业务遵循锁定汇率、利率风险原则，不以投机、套利为目的，但同时也会存在一定的风险，具体如下：

1、市场风险：因国内外经济形势变化存在不可预见性，外汇套期保值业务面临一定的市场判断风险。

2、汇率波动风险：在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失。

3、信用风险：公司进行的外汇套期保值业务交易对手均为信用良好的银行，但也可能存在履行风险。

4、内部控制风险：外汇套期保值交易业务专业性较强，可能会由于操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失。

#### 四、公司采取的风险控制措施

1、外汇套期保值业务以保值为原则，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，结合市场情况，适时调整操作策略，最大程度规避汇率波动带来的风险。

2、严格控制外汇套期保值的资金规模，遵循“谨慎、渐进”原则加强资金管理的内部控制，合理计划和使用资金，严格按照公司的规定下达操作指令，根据审批权限进行对应的操作。

3、在业务操作过程中，公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格遵守相关法律法规的规定，防范法律风险，定期对外汇套期保值业务的规范性、有效性等进行监督检查。

#### 五、会计政策及核算原则

公司开展外汇套期保值业务的相关会计政策及核算原则将严格按照中华人民共和国财政部发布的《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执行，对拟开展的外汇套期保值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。

#### 六、对公司的影响

1、公司开展外汇套期保值业务是在确保公司日常经营所需流动资金前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转所需，不影响公司主营业务的正常开展。

2、公司开展的外汇套期保值业务与生产经营密切相关，能进一

步提高其应对外汇波动风险的能力，增强财务稳健性，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

## 七、备查文件

《深圳市电科电源股份有限公司第四届董事会第十九次会议决议》

深圳市电科电源股份有限公司

董事会

2023年5月26日