

证券代码：873567

证券简称：明远创意

主办券商：民生证券

## 烟台明远创意生活科技股份有限公司

### 关于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。

烟台明远创意生活科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年12月18日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司择机开展外汇套期保值业务，该议案尚需提交股东大会审议。具体情况如下：

#### 一、 外汇套期保值的目的

公司生产经营中的出口业务占销售收入的比重较高，主要采用美元等外币进行结算，因此外汇汇率的波动会对公司的经营业绩造成一定的影响。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，本公司拟开展外汇套期保值业务。

#### 二、 外汇套期保值概述

1、币种及业务品种：公司的外汇套期保值业务只限于与公司经营所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种为美元、欧元等。公司拟开展的外汇套期保值业务包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、外汇期货及其他外汇衍生产品等业务。

2、资金规模及资金来源：公司拟开展金额不超过12,000.00万美金或等值外币的外汇套期保值业务。在上述额度内，投入资金可以循环滚动使用。

资金来源为公司自有资金。开展外汇套期保值业务，公司除根据与银行签订的协议缴纳一定比例的保证金外，不需要投入其他资金，该保证金将使用公司的

自有资金，缴纳的保证金比例根据与不同银行签订的具体协议确定。

3、交易对方：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。

4、授权及期限：授权公司董事长在上述额度范围内审批日常外汇套期保值业务方案及签署外汇套期保值业务相关合同，由财务部负责具体购买事宜。本次拟开展的外汇套期保值业务授权期限自 2024 年第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

### 三、交易风险分析及采取的风险控制措施

#### （一）外汇套期保值业务的主要风险

公司开展的外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易，但外汇套期保值操作仍存在一定的风险：

1、汇率变动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若公司交易申请书约定的汇率低于实时汇率时，将造成汇兑损失。

2、内部操作风险：外汇套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能存在由于操作失误、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。

3、销售预测风险：根据公司对客户应收账款进行销售回款预测。实际执行过程中，客户可能调整自身付款实现日（如付款日遇节假日），造成公司回款预测延后，导致延期交割风险。

4、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反法律制度造成外汇合约无法正常执行而导致的损失。

#### （二）采取的风险控制措施

1、公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，建立了较为完善的内部控制制度。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，实时关注国际国内市场环境变化，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、董事长执行公司做出的关于套期保值业务的决策并签署相关合同。投资品种选择违约风险低、风险可控、以规避风险为目的的产品，投资额度在授权范围内可动态调整，并对投资流程进行全程监控，如发现存在可能影响公司资金安

全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

3、为防止交易延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

4、公司仅与具有合法资质的金融机构开展外汇套期保值业务，密切跟踪相关领域的法律法规。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。

#### 四、会计政策及核算原则

公司根据财政部《企业会计准则》的相关规定及其指南，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。

#### 五、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需要，不影响公司主营业务的正常开展。

2、公司开展远期结售汇业务不单纯以盈利为目的，而是以具体经营业务为依托，为降低或规避汇率波动出现的汇率风险，减少汇兑损失，控制经营风险。通过开展远期结售汇业务，可规避上述风险，增强公司财务稳健性。不存在损害公司和全体股东利益的情形。

#### 六、备查文件

《烟台明远创意生活科技股份有限公司第二届董事会第六次会议决议》

特此公告。

烟台明远创意生活科技股份有限公司

董事会

2023年12月20日