

欣旺达电子股份有限公司

关于增加公司外汇套期保值业务额度的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、为满足业务开展需求，有效规避外汇市场的风险，降低汇率波动带来的影响，欣旺达电子股份有限公司（以下简称“公司”）拟增加公司及其子公司的外汇套期保值额度不超过人民币 160 亿元（含）或等值其它外币金额开展外汇套期保值业务。本次增加额度后，公司及其子公司将使用总额不超过人民币 300 亿元（含）或等值其它外币金额开展外汇套期保值业务，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过等值额度人民币 280 亿元（含）或等值其它外币金额，外汇套期保值品种包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权等或其他外汇衍生品业务。

2、根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号——交易与关联交易》、《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》、《欣旺达电子股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）和《欣旺达电子股份有限公司套期保值内部控制制度》（以下简称“《套期保值内部控制制度》”）等法律法规，公司已经于2024年8月28日分别召开的第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第十一次会议审议通过《关于增加公司外汇套期保值业务额度的议案》，该议案尚需提交股东大会审议。

3、公司遵循稳健原则开展外汇套期保值业务，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险，主要包括：市场风险、汇率及利率波动风险、内部控制风险、资金风险、技术风险、政策风险等，敬请广大投资者充分关注投资风险，理性投资。

一、外汇套期保值业务的概述

公司已于 2024 年 2 月 29 日分别召开第六届董事会第五次会议、第六届监事会第五次会议，于 2024 年 3 月 21 日召开 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司开展套期保值业务的议案》，同意公司及子公司在确保不影响正常经营的前提下，公司及其子公司使用不超过等值额度人民币 140 亿元（含）或等值其它外币金额开展外汇套期保值业务，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过等值额度人民币 100 亿元（含）或等值其它外币金额，外汇套期保值品种包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权等或其他外汇衍生品业务。授权期限自股东大会审议通过之日起十二个月内有效。在授权期限内，资金可以循环滚动使用。详见公司于 2024 年 2 月 29 日披露在巨潮资讯网的《关于公司开展套期保值业务的公告》（公告编号：〈欣〉2024-021）。

现因公司业务开展实际需要，公司于 2024 年 8 月 28 日分别召开第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第十一次会议，审议通过《关于增加公司外汇套期保值业务额度的议案》，同意将公司及子公司的外汇套期保值业务额度增加不超过人民币 160 亿元（含）或等值其它外币金额。除增加额度外，公司前次审议的外汇套期保值业务的目的、品种、期限等均未发生变化。本次增加额度后，公司及子公司的外汇套期保值业务总额度为不超过人民币 300 亿元（含）或等值其它外币金额，授权期限自股东大会审议通过之日起十二个月内有效。在前述使用期限及额度范围内，资金可循环使用。本次增加外汇套期保值业务额度事项尚需提交股东大会审议。

二、开展套期保值业务的基本情况

（一）增加外汇套期保值业务额度的目的

公司及其子公司在日常经营过程中会涉及大量的外币业务，包括大量的外币应收、应付账款，在人民币兑外币汇率波动和国内外利率浮动的背景下，鉴于对公司经营成果的影响日益加大，为减少汇率及利率波动带来的风险，公司根据业务需求增加外汇套期保值业务额度，用以对冲由于汇率波动带来的汇兑损失，实现外汇资产保值增值的目的。

（二）外汇套期保值业务的额度及期限

公司基于实际经营情况进行测算，拟将公司及子公司的外汇套期保值业务总

额度增加至不超过人民币300亿元（含）或等值其它外币金额，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过等值额度人民币280亿元（含）或等值其它外币金额，授权期限自股东大会审议通过之日起十二个月内有效。在前述使用期限及额度范围内，资金可循环使用，期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）将不超过已审议额度。如果单笔交易的存续期限超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

（三）主要涉及的币种和业务品种

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务只限于从事与公司实际经营业务所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种为美元、日元、欧元等。公司拟开展的外汇套期保值业务的具体方式或产品主要包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权等或其他外汇衍生品业务。

公司拟开展的外汇套期保值业务的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等金融机构。

（四）交易方式及资金来源

公司及其子公司开展的外汇套期保值业务需与经国家外汇管理局和中国人民银行或是所在国家及地区金融外汇管理当局批准、具有办理外汇套期保值业务经营资质的金融机构进行交易。

公司将利用自有资金及金融机构衍生品交易授信进行套期保值操作，不涉及募集资金。

（五）开展外汇套期保值业务的有关授权

鉴于外汇套期保值业务与公司的经营密切相关，公司董事会提请股东大会授权管理层及其授权代表依据公司制度的规定具体实施外汇套期保值业务方案，签署相关协议及文件。本授权自公司2024年第五次临时股东大会审议通过之日起十二个月内有效。

三、开展套期保值业务的必要性和可行性分析

1、公司开展外汇套期保值业务是为了充分运用外汇套期保值工具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，具有必要性。

2、公司及其子公司拟开展的套期保值业务严格按照其经营需求进行，不以开展任何投机活动为目的。

3、公司已经制定了《套期保值内部控制制度》作为进行套期保值业务的内部控制和风险管理制，对套期保值业务额度、套期保值业务品种范围、审批权限、责任部门及责任人、内部风险报告制度及风险处理程序等做出明确规定，能够有效保证业务的顺利进行，并对风险形成有效控制。

4、公司及其子公司目前的资金规模能够支持从事套期保值业务。

5、公司及其子公司开展外汇套期保值业务，可以有效管理外汇市场汇率价格大幅波动的风险，增强经营业绩的稳定性和持续性。

四、套期保值业务的风险分析

公司及其子公司开展的套期保值业务不以投机、套利为目的，主要为有效规避外汇市场汇率波动风险，提高财务和正常经营管理效率，但开展套期保值业务仍存在一定的风险：

1、市场风险：外汇期货、远期合约及其他衍生产品行情波动较大的情况下，可能产生价格波动风险，造成交易损失；

2、汇率价格波动风险：在外汇汇率波动较大时，开展的外汇套期保值业务可能会带来较大公允价值波动。当外汇期货、期权等衍生品行情大幅剧烈波动时，公司可能无法在要求锁定的价格买入套保或在预定的价格平仓，造成损失；

3、内部控制风险：套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险；

4、资金风险：套期保值交易按照公司相关制度中规定的权限下达操作指令，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失；

5、技术风险：由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应的风险；

6、政策风险：如果衍生品市场以及套期保值交易业务相关政策、法律、法规发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易带来的风险。

五、套期保值业务的风险管理措施

1、公司开展套期保值业务将以规避和防范汇率价格风险为目的，遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行投机和套利交易。外汇套期保值业务在签订合

约时严格基于公司外汇收支的预测金额进行交易，外汇套期保值业务要与公司生产经营相匹配，严格控制衍生品头寸，持续对套期保值的规模、期限进行优化组合，确保公司的利益；

2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用外汇收支金额和衍生品保证金，严格按照公司相关规定下达操作指令，根据审批权限进行对应的操作。公司将合理调度资金用于套期保值业务；

3、套期保值业务以保值为原则，最大程度规避汇率价格波动带来的风险，授权部门和人员应当密切关注和分析市场走势，并结合市场情况，适时调整操作策略，提高保值效果；

4、公司制定了《套期保值内部控制制度》，对公司进行套期保值的组织机构、审批权限、授权制度、业务流程、风险管理制度、报告制度、保密制度、信息披露、档案管理制度等进行明确规定，有效规范套期保值业务行为。并结合公司实际指导具体业务操作，同时加强相关人员的专业知识培训，提高套期保值从业人员的专业素养；

5、在业务操作过程中，严格遵守有关法律法规的规定，防范法律风险，定期对套期保值业务的规范性、内控机制的有效性等方面进行监督检查；

6、公司相关部门负责对套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查，并严格按照《套期保值内部控制制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。

六、会计政策及核算原则

公司及其子公司开展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》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南执行，对开展的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。

七、其他说明

公司及其子公司从事外汇套期保值业务是在保证正常生产经营的前提下，根据市场情况，利用外汇套期保值工具的套期保值功能，及外汇套期保值的避险机制，最大可能的规避外汇汇率价格大幅波动给公司带来的风险，控制经营风险，

实现公司稳健经营的目标，不属于高风险投资情形。

八、审议程序及相关意见

（一）董事会意见

公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于增加公司外汇套期保值业务额度的议案》，董事会一致同意公司增加公司及其子公司开展外汇套期保值业务额度不超过人民币160亿元（含）或等值其它外币金额，增加后公司及子公司的外汇套期保值业务总额度不超过人民币300亿元（含）或等值其它外币金额，全年预计任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币280亿元（含）或等值其它外币金额，外汇套期保值品种包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权等或其他外汇衍生品业务。本授权自股东大会审议通过之日起十二个月内有效。在授权期限内，资金可以循环滚动使用。

（二）监事会意见

公司第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于增加公司外汇套期保值业务额度的议案》，监事会认为：公司及其子公司本次拟增加外汇套期保值业务额度是为了充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率价格波动出现的风险、减少损失、控制经营风险，具有一定的必要性。公司已制定了《套期保值内部控制制度》，完善了相关内控制度，公司采取的风险管理措施是可行的，不存在损害公司和全体股东利益的情况，同意公司及其子公司增加外汇套期保值业务额度的事宜。

（三）独立董事专门会议意见

公司于2024年8月28日召开第六届董事会第十次独立董事专门会议，以3票同意，0票反对，0票弃权的结果审议通过了《关于增加公司外汇套期保值业务额度的议案》，并同意将该议案提交公司董事会审议，公司独立董事专门会议认为：上述套期保值业务是在保证正常生产经营的前提下，根据市场情况，利用外汇套期保值工具的套期保值功能，及外汇套期保值的避险机制，最大可能的规避外汇汇率价格大幅波动给公司带来的风险，控制经营风险，实现公司稳健经营的目标。公司及其子公司开展套期保值业务的相关审批程序合规，内部控制程序健全，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司和全体股东利益的情况。不属于高风险投资情形。因此，同意公司及其子公司增加

外汇套期保值业务额度的事宜。

九、备查文件：

- 1、第六届董事会第十一次会议决议。
- 2、第六届监事会第十一次会议决议。
- 3、第六届董事会第十次独立董事专门会议决议。
- 4、欣旺达电子股份有限公司关于增加公司外汇套期保值业务额度的可行性分析报告。

特此公告。

欣旺达电子股份有限公司

董事会

2024年8月30日