

证券代码：300952

证券简称：恒辉安防

公告编号：2025-048

债券代码：123248

债券简称：恒辉转债

江苏恒辉安防股份有限公司

关于2024年度外汇衍生品投资情况的专项说明

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。

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》《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》等有关规定的要求，江苏恒辉安防股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对2024年度衍生品投资情况进行了核查，现将具体情况说明如下：

一、外汇衍生品投资审议批准情况

公司于2024年4月19日召开第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品套期保值业务的议案》，同意公司（含下属全资子公司、控股子公司）自本次董事会审议通过之日起12个月内开展外汇衍生品交易业务，外汇衍生品交易业务开展外币金额不得超过等值5,000万美元（含本数），可在此额度内滚动使用。具体内容详见公司2024年4月22日刊载于巨潮资讯网的《关于开展外汇衍生品套期保值业务的公告》。

二、2024年度外汇衍生品投资情况

2024年，公司开展了外汇衍生品交易业务，具体业务情况如下：

交易类型	币种	获批的额度 (万美元)	报告期内单日最高 余额(万美元)	期末金额	是否超过获 批额度	报告期损益 (人民币万元)
远期结售汇 外汇掉期	美元	5,000.00	160.00	0	否	2.00

三、外汇衍生品交易业务的风险分析及采取的风险控制措施

公司开展的外汇衍生品交易业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，开展外汇衍生品交易可以部分抵消汇率波动对公司的影响，但仍存在一定的风险：

1、市场风险

外汇衍生品交易合约的汇率与到期日实际汇率的差异将产生交易损益；在交易合约利率的存续期内，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。针对该风险，公司将加强对汇率的研究分析，适时调整经营策略，以稳定业务和最大限度避免汇兑损失。

2、流动性风险

外汇衍生品交易以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，保证在交割时拥有足额资金供清算，以减少到期日现金流需求。其次，因业务变动、市场变动等原因需提前平仓或展期金融衍生产品，存在需临时用自有资金向银行支付差价的风险。针对该风险，公司将选择结构简单、流动性强、风险可控的外汇衍生品交易业务，严格控制外汇衍生品的交易规模。

3、操作风险

公司在开展外汇衍生品交易业务时，如发生操作人员与银行等金融机构沟通不及时的情况，可能错失较佳的交易机会；操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录业务信息，将可能导致交易损失或丧失交易机会。针对该风险，公司已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外汇衍生品交易业务。

4、履约风险

公司开展外汇衍生品交易业务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，履约风险低。为防范该风险，公司将加强对银行账户和资金的管理，严格控制资金划拨和使用的审批程序。

四、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：公司 2024 年度外汇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之情形，符合公司章程规定，决策程序合法、合规。

特此公告。

江苏恒辉安防股份有限公司

董事会

2025年4月22日