

英飞特电子（杭州）股份有限公司 关于开展外汇衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、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、交易目的：为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，锁定汇兑成本。

2、交易品种或交易工具：公司及子公司拟开展的外汇衍生品是指远期、掉期、互换、期权等产品或上述产品的组合。

3、交易场所：场内或场外，场内为期货交易所；场外交易对手仅限于经营稳健、资信良好，具有金融衍生品交易业务经营资格的金融机构。

4、交易金额：不超过4亿元人民币（含等值外币）的自有资金。

5、审议程序：本事项已经公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第九次会议审议通过，尚须提交公司股东大会审议。

6、风险提示：公司展开的外汇衍生品交易业务将遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，但进行外汇衍生品交易仍存在一定的市场风险、履约风险、操作风险、法律风险等。敬请投资者注意投资风险。

英飞特电子（杭州）股份有限公司（以下简称“公司”或“英飞特”）于2025年4月24日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，公司及子公司拟使用自有资金在不超过4亿元人民币（含等值外币）的额度内（额度内可滚动实施）开展外汇衍生品交易业务，并拟授权董事长或其授权人在额度内，审批公司日常衍生品交易具体操作方案、签署相关协议及文件。上述外汇衍生品交易额度授权期限自2024年度股东大会审议通过之日起

至2025年度股东大会召开之日止。本事项尚须提交股东大会审议。

现将有关事项公告如下：

一、开展外汇衍生品交易业务的基本情况

1、原因和目的

公司出口业务占公司业务比例较大，为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，锁定汇兑成本。公司及子公司拟开展外汇衍生品交易业务。公司及子公司开展外汇衍生品交易业务主要以套期保值为目的，用于降低进出口业务所面临的外汇风险，整体外汇衍生产品业务规模与公司实际进出口业务量、外币资产、外币负债规模相适应，不会进行投机性操作。

2、交易品种和方式

公司及子公司拟开展的外汇衍生品是指远期、互换、掉期、期权等产品或上述产品的组合。衍生品的基础资产包括汇率、利率、货币、商品、其他标的；既可采取实物交割，也可采取现金差价结算；既可采用保证金或担保进行杠杆交易，也可采用无担保、无抵押的信用交易。

外汇衍生品交易是指在银行办理的规避和防范汇率或利率风险的外汇衍生品交易业务，包括远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等。

3、额度与期限

经公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第九次会议审议通过，公司及子公司拟使用自有资金在不超过4亿元人民币（含等值外币）的额度内（额度内可滚动实施）开展外汇衍生品交易业务，授权期限自2024年度股东大会审议通过之日起至2025年度股东大会召开之日止。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。公司及子公司从事外汇衍生品交易业务仅为满足生产经营进出口业务之需要，不做投机性、套利性的交易操作，仅限于从事与公司生产经营所使用的结算外币。

4、资金来源

公司及子公司开展外汇衍生品交易的资金来源均应为自有资金，不得直接或间接使用募集资金从事该投资。

二、开展外汇衍生品交易业务的风险分析及公司采取的风险控制措施

（一）外汇衍生品交易业务的风险分析

外汇衍生品交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但是也可能存在一定的风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。

2、内部控制风险：外汇衍生品交易专业性较强，属于内控风险较高的业务，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回收期内收回，会造成延期交割并导致公司损失。

4、回款预测风险：业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致外汇衍生品延期交割风险。

（二）公司采取的风险控制措施

1、公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。

2、公司已制定严格的《外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。

3、公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4、公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

5、公司内审部门对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

三、外汇衍生品交易业务的会计政策及核算原则

公司根据《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-套期保值》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》相关规定及其指南，对

拟开展的外汇衍生品交易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。

四、董事会审计委员会意见

经审核，董事会审计委员会认为：公司及子公司为规避和防范外汇市场波动风险、合理控制汇兑损益风险，在授权范围内根据业务需要择机适度开展外汇衍生品交易业务，可以有效规避外汇市场的风险，具有必要性。因此，同意公司及子公司开展外汇衍生品交易业务并同意将该议案提交第四届董事会第十二次会议审议。

五、监事会意见

经审核，监事会认为：公司及子公司开展外汇衍生品交易业务与生产经营密切相关，符合法律法规规定及相关监管要求。同时可以有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，锁定汇兑成本，具有必要性。该事项决策和审议程序合法合规，符合公司利益，不存在损害公司及股东利益的情形。监事会同意公司及子公司开展外汇衍生品交易业务。

六、备查文件

- 1、第四届董事会第十二次会议决议；
- 2、第四届监事会第九次会议决议；
- 3、第四届董事会审计委员会第九次会议决议；
- 4、公司关于开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告。

特此公告。

英飞特电子（杭州）股份有限公司董事会

2025年4月26日