

苏州伟创电气科技股份有限公司

关于开展外汇套期保值业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

● 苏州伟创电气科技股份有限公司（以下简称公司）拟开展外汇套期保值业务，拟开展的外汇衍生品交易业务包括但不限于远期结售汇、远期外汇买卖、买入期权及期权组合等产品或上述产品的组合。套期保值资金额度不超过5,000万美元或等值外币（额度范围内资金可滚动使用），额度有效期为自公司董事会审议通过之日起12个月，资金来源为自有资金，不涉及募集资金；

● 本次外汇套期保值业务事项经董事会审议通过后实施，无需提交公司股东会审议；

● 特别风险提示：公司的外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以规范和防范汇率风险为目的，不进行单纯以营利为目的的投机和套利交易；但进行外汇套期保值业务可能存在汇率及利率波动风险，公司将积极落实风险管控措施，敬请投资者注意投资风险。

公司于2025年6月25日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。公司及合并报表范围内子公司根据实际生产经营需要，与银行等金融机构开展外汇套期保值业务，具体如下：

一、交易情况概述

（一）交易目的

随着公司海外业务不断拓展，外汇收支规模不断增长，公司境外业务主要采用美元等外币结算，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定影响，为有效规避外汇市场的风险，防范汇率波动对公司经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司拟使用自有资金与银行开展套期保值业务。公司的外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以规范和防范汇率风险为目的，不进行单纯以营利为目的的投机和套利交易。

（二）交易金额及期限

公司（包括控股子公司，下同）根据实际需要，使用自有资金与银行开展外汇套期保值业务，拟开展的外汇套期保值业务资金额度不超过5,000万美元或等值外币（额度范围内资金可滚动使用），额度有效期为自公司董事会审议通过之日起12个月。上述额度在期限内可循环滚动使用，但有效期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）不超过5,000万美元或等值外币。

在上述额度范围和期限内，董事会授权公司管理层审批日常外汇套期保值业务方案及外汇套期保值业务相关合同，并同意管理层在前述授权范围内转授权公司财务总监或其他财务相关负责人行使该项业务决策权、签署外汇套期保值业务相关协议等相关事项。

（三）资金来源

公司开展外汇套期保值业务投入的资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

结合资金管理要求和日常经营需要，本次外汇业务交易品种包括但不限于远期结售汇、远期外汇买卖、买入期权及期权组合等产品或上述产品的组合。外币币种为公司生产经营所使用的主要结算货币，包括但不限于美元等。交易对方为经监管机构批准的具有外汇套期保值交易业务经营资格的金融机构。

二、审议程序

公司于2025年6月25日召开第三届董事会审计委员会2025年第二次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，审计委员会认为：公司开展外汇套期保值业务主要是为了防范汇率波动带来的不利影响，增强财务稳健性，符合公司业务发展的需要。公司建立健全了有效的审批程序和风险控制体系，并严格按照制度要求执行，不存在损害公司及全体股东利益的情形。同意将本议案提交董事会审议。

公司于2025年6月25日召开了第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》和《苏州伟创电气科技股份有限公司外汇套期保值业务管理制度》（以下简称《外汇套期保值业务管理制度》）等相关规定，该事项在公司董事会审议权限范围内，本议案无需提交股东会审议。

三、外汇套期保值的风险分析

公司进行外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，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业务经营为基础，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：

（一）汇率波动风险：在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；

（二）履约风险：外汇套期保值业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险；

（三）内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成经营风险；

（四）操作风险：由于外汇套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，存在因信息系统或内部控制方面的缺陷而导致意外损失的可能；

（五）法律风险：因相关法律制度发生变化或交易对方违反相关法律制度

可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

四、风险控制方案

（一）公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，就公司外汇套期保值业务的基本原则、审批权限、管理及内部操作流程、信息保密、内部风险报告制度及风险处理程序等方面做出了明确规定，可最大限度避免制度不完善、工作程序不恰当等因素造成的操作风险；

（二）公司外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易；

（三）为避免汇率大幅波动带来的损失，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度地避免汇兑损失；

（四）公司内审部将对开展外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查，对资金使用情况及盈亏情况进行审查。

五、外汇套期保值业务对公司的影响及相关会计核算原则

公司开展外汇套期保值业务是为了有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动可能对公司经营业绩和股东权益造成的不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，有利于增强公司经营稳健性。

公司将根据财政部《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》等准则及指南的相关规定，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的会计核算处理，并在定期财务报告中披露公司开展外汇套期保值业务的相关情况。公司开展外汇套期保值事项满足《企业会计准则》规定的运用套期保值会计方法的相关条件。

六、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：

（一）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，具有一定的必要性；

（二）公司已根据相关法律法规的要求制订了《外汇套期保值业务管理制度》及必要的风险控制措施；

（三）公司本次拟开展外汇套期保值业务事项已经公司第三届董事会审计委员会2025年第二次会议、第三届董事会第三次会议审议通过，履行了必要的法律程序，符合相关法律法规的规定。

综上，保荐人对公司拟开展外汇套期保值业务事项无异议。

保荐人提请公司注意：在进行套期保值业务过程中，要加强业务人员的培训和风险责任教育，落实风险控制具体措施及责任追究机制，杜绝以盈利为目的的投机行为，不得使用募集资金直接或间接进行套期保值。

保荐人提请投资者关注：虽然公司对套期保值业务采取了相应的风险控制措施，但套期保值业务固有的汇率异常波动风险、履约风险、内部控制风险、操作风险以及法律风险等，都可能对公司的经营业绩产生影响。

特此公告。

苏州伟创电气科技股份有限公司董事会

2025年6月26日