

# 立达信物联科技股份有限公司

## 关于公司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、准确性和完整性承担法律责任。

### 重要内容提示：

#### ● 交易主要情况

交易目的	<input type="checkbox"/> 获取投资收益 <input checked="" type="checkbox"/> 套期保值(合约类别： <input type="checkbox"/> 商品； <input checked="" type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____) <input type="checkbox"/> 其他：_____
交易品种	包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权及其他外汇衍生产品。
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限(单位：亿美元)
	预计任一交易日持有的最高合约价值(单位：亿美元)
资金来源	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他：_____
交易期限	2026年1月1日至2026年12月31日

#### ● 已履行及拟履行的审议程序

公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》和《关于公司开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》，该议案尚需公司2025年第三次临时股东会审议通过。

#### ● 特别风险提示

公司开展外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但受国际经济影响，进行外汇套期保值业务仍存在一定的风险。敬请广大投资者充分关注投资风险。

### 一、交易情况概述

#### (一) 交易目的

为更好地应对汇率波动风险，降低汇率波动对公司经营及损益造成不利影响，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务，拟采用包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等外汇衍生产品，对冲进出口合同预期收付汇及手持外币资金的汇率变动风险。外汇衍生产品作为套期工具，其市场价格或公允价值变动能够降低汇率风险引起的风险敞口变化程度，从而达到风险相互对冲的经济关系并实现套期保值目的。

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，资金使用安排合理，不影响公司主营业务的发展，有利于满足公司日常经营需求。

## **(二) 交易金额及期限**

根据实际业务需要，公司及子公司开展外汇套期保值业务的额度为：任一交易日持有的最高合约价值不超过 8 亿美元或其他等值货币，预计动用的交易保证金和权利金任一交易日不超过 0.8 亿美元或其他等值货币，有效期自 2026 年 1 月 1 日起至 2026 年 12 月 31 日。在上述额度及有效期内，资金可滚动使用；期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过上述额度。

## **(三) 资金来源**

公司及子公司开展外汇套期保值业务的资金来源为自有资金。

## **(四) 交易方式**

公司及子公司与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，交易对手方不涉及关联方；交易品种及工具包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权及其他外汇衍生产品；交易币种仅限于生产经营所使用的主要结算外币，包括美元、欧元等与实际业务相关的币种。

## **(五) 授权事项**

公司董事会提请股东会授权公司总经理在上述额度及期限内行使决策权、签署相关文件等事宜，由公司财务中心负责具体组织实施和管理。

## **二、审议程序**

公司于 2025 年 12 月 12 日召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司开展外汇套期保值业务

的额度为：任一交易日持有的最高合约价值不超过 8 亿美元或其他等值货币，预计动用的交易保证金和权利金任一交易日不超过 0.8 亿美元或其他等值货币，有效期自 2026 年 1 月 1 日起至 2026 年 12 月 31 日。在上述额度及有效期内，资金可滚动使用，该事项尚需公司 2025 年第三次临时股东会审议通过。

### 三、交易风险分析及风控措施

#### (一) 交易风险分析

公司及子公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，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生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但受国际经济影响，进行外汇套期保值业务仍存在一定的风险，主要包括：

- 1、市场风险：外汇套期保值业务合约汇率与到期日实际汇率的差异将产生汇兑损益；在外汇套期保值业务存续期内，每一会计期间将产生公允价值重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。
- 2、流动性风险：外汇套期保值业务以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，需保证在交割时拥有足额资金供清算。
- 3、客户或供应商违约风险：客户应收账款发生逾期、支付给供应商的货款提前或延后支付，可能使实际发生的现金流与已操作的外汇套期保值业务期限或数额无法完全匹配。
- 4、汇率及利率波动风险：在汇率或利率行情走势大幅波动的情况下，公司锁定汇率或利率成本后的成本支出可能超过未锁定时的成本支出，从而造成潜在损失。

#### (二) 风险控制措施

- 1、公司制订了《外汇套期保值业务管理制度》，对公司外汇套期保值业务的管理机构、审批权限、操作流程、风险控制等进行明确规定，公司将严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行操作，保证制度有效执行，严格控制业务风险。
- 2、公司基于规避风险的目的开展外汇套期保值业务，禁止进行投机和套利交易。
- 3、为控制履约风险，公司仅与具备合法业务资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务。

4、为避免汇率大幅波动风险，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，最大限度地降低汇兑损失。

#### 四、交易对公司的影响及相关会计处理

##### （一）交易可能对公司的影响

公司开展外汇套期保值业务是为了更好地应对汇率波动风险，降低汇率波动对公司经营及损益造成的影响，符合公司生产经营需要，有利于防范汇率波动风险，公司开展外汇套期保值业务不会影响公司主营业务的发展，资金使用安排合理，不存在损害公司和全体股东的利益。

##### （二）相关会计处理

套期保值业务是否符合《企业会计准则第 24 号——套期会计》适用条件	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
拟采取套期会计进行确认和计量	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

特此公告。

立达信物联科技股份有限公司董事会

2025 年 12 月 13 日