

## 深圳市三利谱光电科技股份有限公司 关于开展外汇套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 重要内容提示：

1、交易目的：根据深圳市三利谱光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）发展战略以及业务发展，公司海外业务量不断增加，外汇头寸越来越大，为有效防范和控制汇率波动对公司经营业绩的影响，控制外汇风险，公司拟与银行开展外汇套期保值业务。

2、交易品种：包括远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期货、外汇期权及其他外汇衍生产品等业务。

3、交易场所：经有关监管机构批准、具有外汇衍生品套期保值业务经营资质的金融机构。

4、交易额度和期限：公司及下属子公司使用总额不超过等值 1.2 亿美元自有资金开展外汇套期保值业务。动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）预计不超过等值 2,400 万美元，期限内任一时点的交易金额不超过等值 1.2 亿美元。有效期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内。在前述额度和规定期限内资金可循环滚动使用。

5、审议程序：公司于 2026 年 4 月 2 日召开第五届董事会 2026 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》。该议案尚需提交公司股东会审议。

6、风险提示：公司不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，所有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，以规避和防范汇率风险为目的，不影响公司正常生产经营，禁止进行投机和套利交易。但仍可能存在市场风险、操作风险、流动性风险和履约风险，请投资者注意投资风险。

## 一、投资情况概述

### 1、外汇套期保值目的

根据公司发展战略以及业务发展，公司海外业务量不断增加，外汇头寸越来越大，为有效防范和控制汇率波动对公司经营业绩的影响，控制外汇风险，公司拟与银行开展外汇套期保值业务，包括远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期货、外汇期权及其他外汇衍生产品等业务。

2、交易额度及期限：公司及下属子公司使用总额不超过等值 1.2 亿美元自有资金开展外汇套期保值业务。动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）预计不超过等值 2,400 万美元，期限内任一时点的交易金额不超过等值 1.2 亿美元。有效期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内。在前述额度和规定期限内资金可循环滚动使用。

3、交易方式：交易品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期货、外汇期权及其他外汇衍生产品等业务。

4、资金来源：公司自有资金，不涉及募集资金。

## 二、审议程序

公司于 2026 年 4 月 2 日召开第五届董事会 2026 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》。该议案尚需提交公司股东会审议。

## 三、交易风险分析及风控措施

### 1、风险分析

外汇套期保值交易可以有效降低汇率波动对公司经营的影响，但也可能存在如下风险：

（1）市场风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。

（2）操作风险：外汇衍生品业务专业性较强，复杂程度高，可能会因为操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息而造成操作风险。

（3）流动性风险：由于客户的付款或支付给供应商等的款项逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期交割而产生损失。

(4) 履约风险：因相关法律法规发生变化，或交易合同条款不明确，或交易对手违反合同约定可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失的风险。

## 2、风控措施

(1) 公司及控股子公司开展外汇套期保值业务将遵循以锁定汇率风险目的进行套期保值的原则，不进行投机和套利交易，在签订合同时严格按照公司进出口业务外汇收支的预测金额进行交易。

(2) 公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出了明确规定。

(3) 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，适时调整经营策略，最大限度的避免汇兑损失。

(4) 为防止外汇套期保值延期交割，公司将高度重视外币应收账款管理，避免出现应收账款逾期的现象。同时公司将严格按照客户回款计划，控制外汇资金总量及结售汇时间。外汇套期保值业务锁定金额和时间原则上应与外币货款回笼金额和时间相匹配。

(5) 独立董事有权对资金 Usage 情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

(6) 公司审计部为外汇套期保值业务的监督部门，负责审查监督外汇套期保值业务的实际操作情况、资金 Usage 情况及盈亏情况等，督促财务部及时进行账务处理，并对账务处理情况进行核实。

(7) 公司证券部根据证监会、深圳证券交易所等证券监督管理部门的相关要求，负责审核外汇套期保值业务决策程序的合法合规性并及时进行信息披露。

(8) 公司依据相关制度规定，及时履行信息披露义务。

## 四、交易相关会计处理

公司根据财政部《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》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇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。

## 五、备查文件

- 1、第五届董事会 2026 年第二次会议决议；
  - 2、关于开展外汇套期保值的可行性分析报告。
- 特此公告。

深圳市三利谱光电科技股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 3 日