

证券代码：688700

证券简称：东威科技

公告编号：2023-032

昆山东威科技股份有限公司 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：

1、昆山东威科技股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司开展外汇交易套期保值业务，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。

2、公司开展的套期保值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。

3、公司拟开展的外汇套期保值业务额度不超过人民币 4.5 亿元或等值外币，额度使用期限为自该事项获董事会审议通过之日起 12 个月内。上述额度在期限内可循环滚动使用。

4、已履行的审议程序：公司于 2023 年 6 月 16 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，公司独立董事对上述事项发表了明确同意的独立意见，无需提交公司股东大会审议。

5、特别提醒：公司开展的外汇套期保值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，开展外汇套期保值业务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。敬请投资者注意投资风险。

一、开展外汇套期保值业务的必要性

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、欧元等外币结算，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，公司拟开展与日

常经营相关的外汇套期保值业务。

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。本次投资不会影响公司主营业务的发展，公司资金使用安排合理。根据相关会计准则，本次投资符合套期保值相关规定。

二、拟开展的套期保值业务概述

（一）交易金额

公司拟开展的外汇套期保值业务额度不超过人民币 4.5 亿元或等值外币，额度使用期限为自该事项获董事会审议通过之日起 12 个月内。上述额度在期限内可循环滚动使用，但期限内任一时点持有的最高合约价值合计不超过人民币 4.5 亿元或等值外币。

（二）交易类型

公司开展的套期保值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。

（三）资金来源

公司拟开展外汇套期保值业务投入的资金来源为自有资金。

（四）有效期：自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

（五）授权事项：授权公司董事长在额度范围和有效期内行使该项决策权及签署相关法律文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。

三、审议程序

公司于 2023 年 6 月 16 日召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司根据实际业务发展情况，自董事会审议通过之日起 12 个月内，使用不超过人民币 4.5 亿元或等值外币的自有资金与相关金融机构开展外汇套期保值业务，在上述额度范围内，资金可循环使用。

独立董事就该事项发表了同意的独立意见。上述决议事项无需提交股东大会审议，公司拟开展的外汇套期保值业务不涉及关联交易。

四、开展套期保值业务交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

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、套利性的交易操作，但外汇套期保值业务操作仍存在一定的风险。

1、市场风险：国内外经济形势变化存在不可预见性，可能带来汇率的大幅波动，远期外汇交易业务面临一定的市场判断风险。

2、操作风险：远期外汇交易业务专业性强，可能会因汇率走势判断偏差，未及时、充分理解产品信息，或未按规定程序操作而造成一定的风险。

3、违约风险：对于远期外汇交易，如果在合约期内银行等金融机构违约，则公司不能以约定价格执行外汇合约，存在风险敞口不能有效对冲的风险。

4、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

（二）公司采取的风险控制措施

1、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、信息隔离措施、内部风险管理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。

2、公司财务部将在董事会授权额度和有效期内，择机选择交易结构简单、流动性强、风险可控的套期保值业务，优选具备合法资质、信用级别高的大型商业银行，审慎选择交易对方和套期保值业务，并报董事长批准。

3、公司将严格执行规范的业务操作流程和授权管理体系，加强对银行账户和资金的管理，严格执行资金划拨和使用的审批程序，最大程度降低信用风险。

4、公司不断优化相应管控制度及风险防范措施，合理利用会计师事务所等中介资源，加强与银行等相关专业机构及专家的沟通与交流。

5、公司财务部随时关注套期保值业务的市场信息，跟踪套期保值业务公开市场价格或公允价值的变化，及时评估已交易套期保值业务的风险敞口，并及时提交风险分析报告，供公司管理层决策。

五、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展外汇套期保值业务是为提高应对外汇波动风险的能力，防范汇率大幅波动对公司利润和股东权益造成不利影响，有利于增强公司财务稳健性。公司将根据《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 23

号——金融资产转移》《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》的相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应核算和披露。

六、独立董事意见

公司本次拟开展的外汇套期保值业务有助于公司规避外汇市场的风险，防范汇率波动对公司经营业绩造成的不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用。公司已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施。本次事项的审议和决策程序符合相关法律法规及制度的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。综上，我们同意公司在确保不影响正常资金需求和资金安全的前提下，根据业务发展需求，按照相关制度的规定适时开展外汇套期保值业务。

七、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：公司开展外汇套期保值业务符合公司实际经营需要，有利于规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，具有一定的必要性。公司已按照相关法律法规的规定，制定了《外汇套期保值业务管理制度》及必要风险控制措施。该事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意的独立意见，已经履行了必要的法律程序。综上，保荐机构对公司本次开展外汇套期保值业务事项无异议。

特此公告。

昆山东威科技股份有限公司董事会

2023年6月20日