

上海移远通信技术股份有限公司

关于公司 2024 年度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：

● 交易目的：规避和防范上海移远通信技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）及全资子公司在国外贸易业务中可能会因人民币与外币之间汇率变化产生的汇率风险，从而降低汇率波动对公司业绩的影响。

● 交易品种：外汇汇率，包括但不限于美元等币种。

● 交易工具：包括但不限于远期购汇、结汇、掉期协议等。

● 交易场所：合规并满足公司套期保值业务经营资格的各大银行等金融机构。

● 交易金额：累计开展外汇套期保值业务总额不超过（含）等值人民币 25 亿元。

● 已履行及拟履行的审议程序：本事项已经公司第三届董事会第十八次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

● 特别风险提示：本公司及全资子公司进行的外汇套期保值业务均遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，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。但是进行外汇套期保值交易仍可能存在汇率波动风险、内部操作风险、交易违约风险、客户违约风险等。敬请广大投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值情况概述

（一）外汇套期保值目的

外汇套期保值交易是经中国人民银行批准的外汇避险金融产品。其交易原理为与银行签订远期购汇、结汇、掉期协议，约定未来购汇、结汇的外汇币种、金额、期限及汇率，到期时按照该协议订明的币种、金额、汇率办理的购汇、结汇业务，锁定当期购汇、结汇成本。

公司及全资子公司开展本次外汇套期保值业务的目的是规避和防范公司在国际贸易业务中可能会因人民币与美元或其他外币之间汇率变化产生的汇率风险，从而降低汇率波动对公司业绩的影响。办理外汇套期保值交易提前将换汇交易成本固定在一定水平，可以有效避免汇率大幅波动导致的不可预期的风险。

（二）交易方式

公司及全资子公司开展外汇套期保值业务只允许与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有相应外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易；拟开展的外汇套期保值业务包括但不限于：远期业务、掉期业务、互换业务、期权业务及其他外汇衍生产品业务，外币包括但不限于美元等币种。

（三）业务规模及资金来源

根据海外业务发展需求，2024 年度本公司及全资子公司开展的外汇套期保值业务总额不超过（含）等值人民币 25 亿元，资金来源为本公司及全资子公司自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易期限

开展外汇套期保值业务的期限为自本公司 2023 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月。

（五）授权事项

为规范本公司及全资子公司外汇衍生品交易业务，确保本公司资产安全，在本公司股东大会审议批准的前提下，授权公司总经理签署相关协议，并由本公司财务部在股东大会审议批准的额度范围内根据业务情况、实际需求开展外汇衍生品交易业务工作。

二、外汇套期保值的审议程序

公司已召开第三届董事会第十八次会议，以 5 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果审议通过了《关于公司 2024 年度开展外汇套期保值业务的议案》。该议案尚需提交公司股东大会审议。

三、外汇套期保值风险

本公司及全资子公司进行的外汇套期保值业务均遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，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：在外汇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；在美元外汇或其他币种汇率变动较大时，公司判断汇率大幅波动方向与外汇套保合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来未发生波动，与外汇套保合约偏差较大也将造成汇兑损失。

（二）内部操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控不完善或操作人员水平而造成风险。

（三）交易违约风险：在外汇套期保值交易对手方出现违约的情况下，公司将无法按照约定获取套期保值盈利以对冲公司实际的汇兑损失，从而造成公司损失。

（四）客户违约风险：客户应收账款发生逾期、客户调整订单等情况将使货款实际回款情况与预期回款情况不一致，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，从而导致公司损失。

四、风险控制措施

（一）公司开展远期外汇交易遵循套期保值原则，不做投机性套利交易，在签订合同时严格按照公司预测的收汇期、付汇期和金额进行交易，所有远期结售汇业务均有正常的贸易背景。

(二) 公司制定了完善的操作流程, 为避免内部控制风险, 公司财务部负责统一管理公司外汇套期保值业务, 严格按照流程进行业务操作, 有效的保证制度的执行。

(三) 公司加强应收账款的风险管控, 严控逾期应收账款和坏账, 努力提高回款预测的准确度, 降低预测风险。

(四) 公司财务部外汇业务相关人员将持续跟踪外汇公开市场价格或公允价值变动, 及时评估外汇套期保值交易的风险敞口变化情况, 并定期向公司管理层报告。

五、交易对公司的影响及相关会计处理

本公司根据财政部《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 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期会计》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南, 对外汇套期保值业务进行相应核算和披露。

开展外汇套期保值业务有利于规避汇率波动带来的经营风险。公司制定了相关业务制度, 明确了内部操作流程、审批流程、风险控制措施等内容。公司采取的针对性风险控制措施切实可行, 不存在损害公司和全体股东利益的情况, 开展外汇套期保值业务具有可行性。公司将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, 以最大限度避免可能产生的汇兑损失。

六、备查文件

- 1、第三届董事会第十八次会议决议;
- 2、公司开展外汇套期保值业务的可行性分析报告。

特此公告。

上海移远通信技术股份有限公司董事会

2024 年 4 月 23 日