

# 深圳市纺织（集团）股份有限公司

## 关于子公司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公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 重要内容提示：

1、交易目的：深圳市纺织（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）之控股子公司深圳市盛波光电科技有限公司（以下简称“盛波光电”）为了有效控制外汇汇率波动对其经营业绩带来的不确定影响，增强财务稳健性，拟开展外汇套期保值业务。

2、交易品种：金融机构提供的远期、期货、掉期（互换）和期权等产品或上述产品的组合，对应基础资产包括利率、汇率、货币或是上述标的的组合。盛波光电拟开展的外汇套期保值业务只限于其生产经营所使用的主要结算货币，包括美元、日元等。

3、交易场所：具有合法经营资质的银行等金融机构。

4、交易金额及期限：交易合计金额不超过人民币9亿元或等值外币，且在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）将不超过前述额度，预计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）不超过人民币9,000万元或等值外币。上述额度有效期自公司股东大会审议通过之日起不超过12个月，资金可以在有效期内滚动使用。

5、审议程序：公司于2023年10月26日召开第八届董事会第二十四次会议审议通过了上述事项。本事项尚需提交公司股东大会审议，不构成关联交易。

6、风险提示：盛波光电本次开展外汇套期保值业务不以投机为目的，无本金或收益保证，在交易业务操作过程中存在市场风险、流动性风险、操作风险、履约风险及法律风险，敬请投资者注意投资风险。

## 一、投资情况概述

### （一）投资目的

盛波光电生产所需主要原材料以进口为主，采购交易币种主要为日元和美元。随着盛波光电业务发展，外币交易额进一步增大，其所面临的汇率风险敞口也会随之增大。为有效控制汇率波动对盛波光电经营业绩带来的不利影响，增强财务稳健性，有必要开展外汇套期保值业务，对外汇风险敞口进行管理。用于套期保值的外汇衍生品与需管理的相关风险敞口存在相互风险对冲的经济关系，使得相关外汇衍生品与相关风险敞口的价值因面临相同的风险因素而发生方向相反的变动，以达到成本锁定、降低风险的套期保值目的。

盛波光电开展外汇套期保值业务将围绕“风险中性”管理理念，以规避和防范汇率风险为目的，交易业务规模与实际业务规模相匹配，不进行投机和套利交易。

### （二）交易金额及期限

交易合计金额不超过人民币 9 亿元或等值外币，且在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）将不超过前述额度，预计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）不超过人民币 9,000 万元或等值外币。上述额度有效期自公司股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，资金可以在有效期内滚动使用。

### （三）交易对手

具有合法经营资质的银行等金融机构。

### （四）交易种类

上述金融机构提供的远期、期货、掉期（互换）和期权等产品或上述产品的组合，对应基础资产包括利率、汇率、货币或是上述标的的组合。盛波光电拟开展的外汇套期保值业务只限于其生产经营所使用的主要结算货币，包括美元、日元等。

### （五）资金来源

盛波光电开展外汇套期保值业务的资金为其自有资金，或自筹资金。

## 二、审议程序

公司于2023年10月26日召开第八届董事会第二十四次会议审议通过了《关于子公司开展外汇套期保值业务的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见。

本次拟开展的外汇套期保值业务不涉及关联交易。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号——交易与关联交易》等相关法律法规和规范性文件的规定，盛波光电本次拟开展的外汇套期保值业务在公司董事会审议通过之后，尚需提交公司股东大会审议。

## 三、交易风险分析及风控措施

### （一）风险分析

外汇套期保值业务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、汇率波动风险：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、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，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、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。

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

### （二）风险控制措施

针对投资风险，拟采取措施如下：

1、盛波光电将遵循公司的《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。

2、为避免汇率大幅波动风险，盛波光电已配备业务操作、风险控制等专业人员，负责汇率风险管理、市场分析、产品研究等具体工作，发现异常情况需及时上报管理层，采取相应的应急措施。盛波光电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。

3、公司独立董事、监事会有权对资金使用权情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

4、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、资金使用情况及盈亏情况等，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。

5、为控制交易违约风险，盛波光电仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务。

#### **四、交易相关会计处理及对公司的影响**

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》相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应的核算和披露，反应在资产负债表、利润表以及现金流量表相关项目。

盛波光电从事上述套期保值业务是在保证正常生产经营的前提下，根据市场情况，利用外汇套期保值工具的套期保值功能和避险机制，更好地规避和防范外汇汇率大幅波动风险，符合业务发展需求，有助于增强财务稳健性，控制经营风险，实现公司稳健经营的目标，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

#### **五、独立董事意见**

本次公司之控股子公司盛波光电开展外汇套期保值业务，有利于减少汇兑损失，降低财务成本，提高应对利率及汇率波动风险的能力，增强公司财务稳健性，不存在任何风险投机行为。公司已就拟开展的外汇套期保值业务出具可行性分析报告，业务风险可控，符合公司经营发展需要，符合公司整体利益。公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，有利于加强交易风险管理和控制，落实风险防范措施。董事会对于本次事项进行了充分沟通，决策程序合法合规、公司内控程序健全，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。我们同意本次

子公司开展外汇套期保值业务事项。

## 六、备查文件

- 1、第八届董事会第二十四次会议决议；
- 2、独立董事关于第八届董事会第二十四次会议相关事项的独立意见；
- 3、关于开展外汇套期保值的可行性分析报告；
- 4、公司《外汇套期保值业务管理制度》。

特此公告

深圳市纺织（集团）股份有限公司

董 事 会

二〇二三年十月二十八日