

厦门盈趣科技股份有限公司

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，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、为了应对汇率波动风险，降低汇率波动对公司经营业绩的影响，公司拟开展外汇套期保值业务。公司外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利。公司拟开展外汇套期保值业务，业务品种为远期结售汇、外汇掉期、外汇期权等或上述产品的组合。开展的外汇套期保值业务额度不超过2.5亿美元（含），授权期限内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）将不超过上述额度，上述额度可以在自董事会审议通过之日起 12个月内灵活滚动使用。公司以自有资金开展外汇套期保值业务，不涉及募集资金。

2、2023年12月27日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。本次开展外汇套期保值业务事项在公司董事会决策权限内，无需提交股东大会审议。本次交易不涉及关联交易。

3、特别风险提示：在投资过程中存在市场风险、流动风险及履约风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、投资情况概述

1、投资目的：公司产品以出口为主，2020年度至2022年度，公司境外销售收入占主营业务收入总额的比例均为85%以上。公司外销业务结算货币主要为美元，人民币对美元汇率波动对公司生产经营会产生一定影响。为了应对汇率波动风险，降低汇率波动对公司经营业绩的影响，公司2024年拟开展外汇套期保值业务来规避汇率风险。公司外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利。该业务的开展不

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。

2、投资金额：投资期限内，公司拟开展额度不超过 2.5 亿美元的外汇套期保值业务，授权期限内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）将不超过上述额度，上述额度可以在自董事会审议通过之日起 12 个月内灵活滚动使用。

3、投资方式：公司进行的外汇套期保值业务只与经国家有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构进行交易，不与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。外汇套期保值业务品种包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权等或上述产品的组合。

4、投资期限：经董事会审议通过之日起 12 个月内。

5、资金来源：公司自有资金，不涉及募集资金。

二、审议程序

（一）董事会审议情况

为有效规避和防范外汇市场风险，董事会同意公司管理层提交的《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》，并同意公司 2024 年开展额度不超过 2.5 亿美元的外汇套期保值交易业务，授权期限内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）将不超过上述额度，上述额度可以在自董事会审议通过之日起 12 个月内灵活滚动使用，董事会授权公司总裁及其授权人士签署相关交易文件。

（二）监事会审议情况

经审议，监事会认为：公司拟开展的外汇套期保值业务的决策程序符合相关规定，公司开展的外汇套期保值业务，以规避和防范汇率风险为目的，以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不单纯以盈利为目的，有利于控制外汇风险。本次拟开展的外汇套期保值业务已经履行了必要的审议程序，符合相关法律法规的规定，符合公司和全体股东的利益。同意公司 2024 年开展额度不超过 2.5 亿美元的外汇套期保值交易业务，授权期限内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）将不超过上述额度，上述额度可以在自董事会审议通过之日起 12 个月内灵活滚动使用。

三、投资风险分析及风控措施

(一) 风险分析

公司开展的外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值操作仍存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，开展的外汇套期保值业务可能会带来较大公允价值波动；若市场价格优于操作时的锁定价格，将造成汇兑风险；

2、流动性风险：公司进行外汇套期保值交易基于公司外币收支及风险敞口预测，业务开展规模、期限在资金需求合同范围内，流动性风险低；

3、履约风险：公司开展外汇套期保值业务以正常经营为基础，与公司实际美元持有量相匹配，交易对手均为信用良好且与公司已建立业务往来的银行金融机构，履约风险低；

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) 风险管控措施

1、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，该制度就公司结售汇操作原则、审批权限、内部操作流程、责任部门及责任人、信息隔离措施以及外汇套期保值的风险管理等做出了明确规定，该制度能满足实际操作的需要，所制定的内部控制和风险管理措施是切实有效的。

2、公司财务中心及审计部作为相关责任部门均有清晰的管理定位和职责，并且责任落实到岗位，通过分级管理，从根本上杜绝了单人或单独部门操作的风险，在有效地控制风险的前提下也提高了对风险的应对速度。

3、公司套期保值业务须严格按照公司的外币持有额度预测进行，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围內。

4、公司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，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易。

5、公司与具有合法资质的大型商业银行开展金融衍生品交易业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

6、为避免汇率大幅波动带来的损失，公司会加强对汇率的研究分析，实时

关注国际市场的环境变化，对外汇套期保值效果进行持续评估，并根据实际情况适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失。

7、公司审计部门将对外汇套期保值业务的实际开展情况进行审计与监督。

8、公司法律部门将对外汇套期保值业务相关合同、协议等文本进行法律审查。

四、外汇套期保值业务对公司的影响

公司外销业务主要以美元计价。因此当汇率出现较大波动时，会对公司经营业绩造成较大影响。为有效防范和降低外汇汇率波动风险，公司根据进出口业务的具体情况，开展与公司实际业务规模相匹配的外汇套期保值业务存在必要性。

公司开展外汇套期保值业务是围绕公司主营业务进行的，不是单纯以盈利为目的的衍生品交易，而是以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的，以保护正常经营利润为目标。公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，完善了相关内控流程，采取的风险控制措施是可行的。公司开展外汇套期保值业务符合公司利益，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。

五、外汇套期保值业务会计核算原则

公司根据《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——套期保值》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关准则及其指南，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。

六、备查文件

- 1、第五届董事会第六次会议决议。
- 2、第五届监事会第六次会议决议。
- 3、关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告。

特此公告。

厦门盈趣科技股份有限公司

董 事 会

2023 年 12 月 28 日