

## 浙江爱康新能源科技股份有限公司

### 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、投资种类：浙江爱康新能源科技股份有限公司（以下简称“公司”或“爱康科技”）及子公司拟开展的外汇套期保值业务的币种只限于公司生产经营所使用的主要结算货币，包括美元、欧元、日元等。公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务的具体方式或产品主要包括远期结售汇业务。

2、投资金额：在不影响正常生产经营的前提下，在业务期间内，公司及子公司拟使用自有资金不超过人民币 8 亿元（或等值外币）开展外汇套期保值业务。在该额度内，资金可以滚动使用。期限自公司董事会审议通过之日起至 2024 年 12 月 31 日止。

3、特别风险提示：在外汇套期保值业务开展过程中存在市场风险、操作风险、信用风险、客户违约风险等，敬请投资者注意投资风险。

公司于 2024 年 3 月 4 日召开的第五届董事会第二十六次临时会议和第五届监事会第十一次临时会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司在 2024 年度使用自有资金开展总额不超过人民币 8 亿元（或等值外币）的外汇套期保值业务交易，上述额度范围内可滚动使用。现将相关事项公告如下：

#### 一、开展外汇套期保值业务的目的

随着公司海外业务的发展，外币结算需求不断上升。为防范公司外汇风险，公司拟与境内外有关政府部门批准、具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务。公司开展的外汇套期保值业务与生产经营紧密相关，能进一步提高应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范外汇汇率波动风险，增强财务稳健性。根据相关会计准则，本次投资符合套期保值相关规定。

## 二、外汇套期保值业务基本情况

### （一）主要涉及币种及业务品种

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务的币种只限于公司生产经营所使用的主要结算货币，包括美元、欧元、日元等。公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务的具体方式或产品主要包括远期结售汇业务。

### （二）业务规模及投入资金来源

公司及子公司开展外汇套期保值业务投入的资金来源为自有资金，不涉及募集资金，业务规模不超过人民币 8 亿元或等值外币金额，在前述额度及决议有效期内，可循环滚动使用，即期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过投资额度。

### （三）交易对手：银行等金融机构

（四）流动性安排：所有外汇套期保值业务均对应正常合理的经营业务背景，与收付款时间相匹配，不会对公司的流动性造成影响。

## 三、期限及授权

鉴于外汇套期保值业务与公司的生产经营密切相关，为提高工作效率，及时办理相关业务，公司董事会授权套期保值领导小组及套期保值领导小组组长依据公司制度的规定具体实施外汇套期保值业务方案，签署相关协议及文件。在上述审议的额度内不再上报董事会进行审批，不再对单一金融机构出具董事会决议。授权期限自公司董事会审议通过之日起至 2024 年 12 月 31 日止。

## 四、外汇套期保值风险分析

公司及子公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，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，主要包括：

（一）汇率大幅波动风险：在外汇汇率波动较大时，公司判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇套期保值合约偏差较大也将造成汇兑损失。

（二）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；

(三) 交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。

## 五、公司对外汇套期保值业务的风险控制措施

(一) 公司制定了《期货套期保值业务内部控制制度》，对外汇套期保值业务操作规定、组织机构、业务流程、保密制度、风险管理等方面做出了明确规定。

(二) 为避免汇率大幅波动风险，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，适时调整经营策略，最大限度的避免汇兑损失。

(三) 为避免内部控制风险，公司套期保值领导小组统一管理公司外汇套期保值业务，严格按照《期货套期保值业务内部控制制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。

(四) 为控制交易违约风险，公司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。

## 六、会计政策及核算原则

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》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。

## 七、公司开展外汇套期保值业务的必要性和可行性分析

公司及子公司开展外汇套期保值业务是为了充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动出现的汇率风险、减少汇兑损失、控制经营风险，具有必要性。公司制定了《期货套期保值业务内部控制制度》，完善了相关内控制度，为外汇套期保值业务配备了专业人员，公司采取的针对性风险控制措施切实可行，开展外汇套期保值业务具有可行性。公司及子公司通过开展外汇套期保值业务，能够在一定程度上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，增强财务稳健性。

## 八、公司就开展外汇套期保值业务履行的审批程序

### (一) 董事会审议情况

为防范公司外汇风险，进一步提高应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范外汇汇率波动风险，增强财务稳健性，公司拟开展外汇套期保值业务，并编

制《公司开展外汇套期保值业务可行性分析报告》。公司第五届董事会第二十六次临时会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司开展外汇套期保值业务规模不超过人民币 8 亿元或等值外币金额，授权期限自公司董事会审议通过之日起至 2024 年 12 月 31 日止，在前述额度及决议有效期内，可循环滚动使用，即期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过投资额度。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》及《公司章程》的规定，本次开展外汇套期保值业务事项属于董事会审批权限，无须提交股东大会审议，且不构成关联交易。

### （二）监事会审议情况

公司第五届监事会第十一次临时会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司开展外汇套期保值业务规模不超过人民币 8 亿元或等值外币金额，授权期限自公司监事会审议通过之日起至 2024 年 12 月 31 日止，在前述额度及决议有效期内，可循环滚动使用，即期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过投资额度。

### （三）独立董事审议情况

公司 2024 年第一次独立董事专门会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，审核意见如下：

1、公司与银行等金融机构开展的外汇套期保值业务，能有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司生产经营造成的不良影响，保证经营业绩的相对稳定。

2、公司已制定《期货套期保值业务内部控制制度》，为公司从事外汇套期保值业务制定了具体操作规程。

3、该外汇套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。

公司独立董事同意公司及子公司开展外汇套期保值业务。

## 九、备查文件

- 1、第五届董事会第二十六次临时会议决议；
- 2、第五届监事会第十一次临时会议决议；
- 3、2024 年第一次独立董事专门会议决议。

特此公告！

浙江爱康新能源科技股份有限公司董事会

二〇二四年三月五日