

合肥雪祺电气股份有限公司 关于 2024 年度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、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、交易品种、交易工具、交易场所、交易金额：为防范汇率出现较大波动时对合肥雪祺电气股份有限公司（以下简称“公司”）经营业绩造成的影响，降低汇率风险，增强公司财务稳健性，公司拟开展外汇套期保值业务，包括但不限于远期结售汇、结构性远期、外汇掉期、外汇互换、外汇期货、外汇期权等业务。公司拟开展外汇套期保值业务总额不超过 4,000 万美元或其他等值外币，自公司董事会审议通过本议案之日起一年内有效，额度可循环滚动使用。合约期限一般不超过一年。

2、履行的审议程序：2024 年 4 月 23 日，公司召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于公司 2024 年度开展外汇套期保值业务及外汇套期保值业务可行性分析报告的议案》，该议案无需提交公司股东大会审议。

3、特别风险提示：公司开展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，但仍可能存在客户违约风险、汇率波动风险、信用风险、内部控制风险、法律风险等风险。敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

因公司出口海外销售业务主要采用美元、欧元等外币进行结算，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。为防范汇率出现较大波动时对公司经营业绩造成的影响，降低汇率风险，增强公司财务稳健性，经审慎考虑，公司 2024 年度拟开展外汇套期保值业务。

（二）交易品种

公司的外汇套期保值业务只限于从事与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种有美元、欧元等。外汇套期保值业务品种包括但不限于远期结售汇、结构性远期、外汇掉期、外汇互换、外汇期货、外汇期权等业务。

（三）交易金额及期限

根据公司资产规模及业务需求情况，公司 2024 年度拟开展外汇套期保值业务额度为不超过 4,000 万美元或其他等值外币。

上述额度的期限为自公司董事会审议通过本议案之日起一年内有效，额度可循环滚动使用，任一时点的交易余额(含前述交易的收益进行再交易的相关金额)不超过上述额度。合约期限一般不超过一年。

（四）资金来源

公司开展套期保值业务的资金来源为公司自有资金。

（五）授权事宜

公司董事会授权公司董事长及董事长授权人士审批日常外汇套期保值业务具体方案及签署外汇套期保值业务相关合同。

二、交易风险分析及风控措施

（一）开展外汇套期保值业务的风险分析

1、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，使货款无法与预测的回款期及金额一致，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。

2、汇率波动风险

在汇率行情变动较大的情况下，银行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。

3、信用风险

因合作的金融机构出现破产、系统错误、市场失灵等重大不可控风险情形，金融机构出现违约，导致交易、交割、结算等无法正常进行的风险。

4、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，可能会由于内部控制机制不

完善而造成风险。

5、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) 开展外汇套期保值业务的风险管控措施

1、完善内部控制制度

制定公司《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、业务管理及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险管理、信息披露和档案管理等方面进行明确规定。

2、选择资质良好的金融机构合作

为控制交易违约风险，公司仅与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，保证公司外汇交易管理工作开展的合法性。

3、加强交易账户风险度监控，提前计划资金需求

加强交易账户的资金监管，实时监控账户风险度变化情况，在外汇套期保值规模内严格控制交易额度。预判未来交易的资金规模，根据需求提前做好资金安排，防范资金风险。

4、提升业务人员的综合素质

加强外汇套期保值业务相关人员的专业知识培训，不断提高套期保值业务人员的专业素养及职业道德水平，全面提升人才队伍的综合素质。

三、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展的外汇套期保值业务以生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避市场价格波动、提升公司的风险防御能力、增强公司生产经营的稳健性为目的，并对开展外汇套期保值业务存在的风险进行了全面分析，制定了有效的风险管控措施。公司内控制度完善，已制定《外汇套期保值业务管理制度》，对公司开展外汇套期保值业务做了具体规定。

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》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》相关规定及其指南，对公司开展的外汇套期保值业务进行相应的会计处理。

四、审议程序

1、董事会审议情况

公司于2024年4月23日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过《关于公司2024年度开展外汇套期保值业务及外汇套期保值业务可行性分析报告的议案》，董事会同意公司开展总额不超过4,000万美元或其他等值外币的外汇套期保值业务，外汇套期保值业务品种包括但不限于远期结售汇、结构性远期、外汇掉期、外汇互换、外汇期货、外汇期权等业务。公司开展套期保值业务的资金来源为公司自有资金。上述额度的期限为自公司董事会审议通过本议案之日起一年内有效，额度可循环滚动使用，任一时点的交易余额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过上述额度。合约期限一般不超过一年。同时审议通过了公司编制的《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》。

2、监事会审议情况

公司于2024年4月23日召开第一届监事会第十二次会议，监事会同意公司开展总额不超过4,000万美元或其他等值外币的外汇套期保值业务，有利于规避和防范汇率波动对公司经营造成的不利影响，有利于控制汇率风险，符合公司实际情况，相关决策程序符合有关法律、法规的规定，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。同时审议通过了公司编制的《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》。

3、保荐机构核查意见

公司开展外汇套期保值业务的事项已经公司董事会、监事会审议通过，公司履行了必要的决策程序，符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司外汇收入规模较大，开展外汇套期保值业务有助于公司在一定程度上降低外汇市场的风险。保荐机构提示公司关注套期保值相关业务开展的风险，注意套期保值的有效性。

五、备查文件

- 1、公司第一届董事会第十五次会议决议；
- 2、公司第一届监事会第十二次会议决议；
- 3、《合肥雪祺电气股份有限公司关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》；
- 4、《中信证券股份有限公司关于合肥雪祺电气股份有限公司2024年度开展

外汇套期保值业务的核查意见》。

特此公告。

合肥雪祺电气股份有限公司董事会

2024年4月25日