

扬州扬杰电子科技股份有限公司

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、交易目的：在人民币汇率双向波动及利率市场化的金融市场环境下，为提高公司应对外汇波动风险的能力，增强公司财务稳健性，更好地维护公司及全体股东的利益，公司及子公司拟适度开展外汇套期保值业务。

2、交易方式：公司及子公司拟开展的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、外汇期货、外汇期权等。交易对手方为具有衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的国内和国际性金融机构。

3、投资金额：公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务额度不超过 5,000 万美元。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。

4、审批程序：公司于 2024 年 4 月 18 日召开了第五届董事会第七次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。

5、特别风险提示：在投资过程中存在价格波动风险、内部控制风险、操作风险及合同条款等引起的法律风险等，敬请投资者注意投资风险。

扬州扬杰电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 18 日召开第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司使用自有资金开展额度不超过 5,000 万美元的外汇套期保值业务，期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。现将相关情况公告如下：

一、开展外汇套期保值业务情况概述

1、交易目的

根据公司发展战略,近年来公司加速海外市场布局,持续推进海外业务拓展,外汇收支不断增长,且公司已于2023年4月成功发行全球存托凭证,外币结算需求不断上升。在人民币汇率双向波动及利率市场化的金融市场环境下,为提高公司应对外汇波动风险的能力,增强公司财务稳健性,更好地维护公司及全体股东的利益,公司及子公司拟适度开展外汇套期保值业务。

2、交易金额

根据资产规模及业务需求情况,公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务额度不超过5,000万美元。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。

3、交易方式

公司及子公司拟开展的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、外汇期货、外汇期权等。交易对手方为具有衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的国内和国际性金融机构。

4、交易期限

授权期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。如单笔交易的存续期超过了授权期限,则授权期限自动顺延至单笔交易终止时止。

5、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公司自有资金,不涉及募集资金。

6、具体实施

鉴于外汇套期保值业务与公司的经营密切相关,公司董事会授权董事长及其授权人士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。

二、审议程序

1、董事会审议情况

2024年4月18日，公司召开第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司使用自有资金开展额度不超过5,000万美元的外汇套期保值业务，期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。

2、监事会意见

2024年4月18日，公司召开了第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。监事会认为：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有效规避和防范汇率波动带来的风险、减少汇兑损失、控制经营风险，且公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，具备较为完善的内控制度，公司采取的针对性风险控制措施是可行的，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。因此，我们同意公司及子公司在保证正常生产经营的前提下，开展额度不超过5,000万美元的外汇套期保值业务。

3、独立董事意见

公司及子公司使用自有资金开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定。公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事套期保值业务制定了具体操作规程。在保证正常生产经营的前提下，公司及子公司开展外汇套期保值业务，有利于规避和防范外汇市场风险，防止汇率大幅波动对公司生产经营造成的不利影响。

因此我们认为，公司及子公司开展外汇套期保值业务不存在损害公司及全体股东的利益、尤其是中小股东利益的情形，同意公司本次开展外汇套期保值业务。

三、外汇套期保值业务的风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

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：

1、价格波动风险：因外汇行情变动较大，可能因汇率波动导致外汇衍生品价值大幅波动甚至产生亏损的市场风险。

2、内部控制风险：外汇衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控体系不完善产生风险。

3、操作风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未准确、及时、完整地操作并记录外汇衍生品投资业务信息，将可能导致外汇衍生品业务损失或丧失交易机会。

4、法律风险：交易人员如未能充分理解交易合同条款和产品信息，公司将面临因此带来的法律风险及交易损失。

（二）风险控制措施

1、公司秉承安全稳健、适度合理的原则，外汇套期保值业务均需有正常合理的业务背景，外汇套期保值业务以套期保值为目的，杜绝投机性行为。

2、为控制汇率大幅波动风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，适时调整经营、业务操作策略，最大限度地避免汇兑损失。

3、公司财务部负责统一管理公司外汇套期保值业务，将严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。具体开展外汇套期保值业务，必须基于对公司的境外收付汇及外币借款金额的谨慎预测，外汇套期保值业务的交割日期需与公司预测的外币收款、借款期间或外币付款时间尽可能相匹配。

4、审计部定期对外汇套期保值业务进行监督检查，每季度对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况、盈亏情况进行审查，并将审查情况向董事会审计委员会报告。

5、为控制交易违约风险，公司将与具有相关业务经营资质的大型银行等金

融机构开展外汇套期保值业务，保证公司开展外汇套期保值业务的合法性。

四、交易相关会计处理

公司严格按照《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》等相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应的核算处理，真实、客观地反映资产负债表及损益表相关项目。

五、备查文件

- 1、公司第五届董事会第七次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第七次会议决议；
- 3、独立董事关于公司第五届董事会第七次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

扬州扬杰电子科技股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 22 日