

武汉力源信息技术股份有限公司 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、误导性陈述或者重大遗漏。

重要内容提示：

1、交易品种：包括但不限于美元、港币、日元等跟实际业务相关的币种。主要进行的外汇套期保值业务品种包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权、利率互换、货币互换、利率掉期、利率期权等其他外汇衍生产品业务。衍生品的基础标的包括汇率、利率、货币、商品、其他标的。

2、交易金额：公司及子公司拟开展外汇套期保值业务预计动用的交易保证金和权利保证金（包括为交易而提供的担保物的价值、预计占用的金融机构的授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过人民币4,000万元，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）不超过10,000万美元（或等值外币）。该交易事项经公司第五届董事会第八次会议审议通过后实施，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交易遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的市场风险、流动性风险和履约风险等。敬请投资者注意投资风险。

武汉力源信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月24日召开第五届董事会第八次会议和第五届监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》，同意公司及子公司使用自有资金开展外汇套期保值业务，用于支付供应商的采购款项以及银行的外汇融资，锁定采购成本和融资成本，预计动用的交易保证金和权利保证金（包括为交易而提供的担保物的价值、预计占用的金融机构的授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过人民币4,000

万元，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）不超过 10,000 万美元（或等值外币）。上述额度自本次董事会审议通过之日起 12 个月内可循环滚动使用，并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。如单笔交易的存续期超过了决议的有效期，则决议的有效期自动顺延至单笔交易终止时止。具体情况如下：

一、开展外汇套期保值业务情况概述

1、开展外汇套期保值业务的目的

随着公司业务规模的发展，公司及子公司大量境外业务使用外币结算，使得日常经营过程中持续持有数额较大的外币资产及外币负债，为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，提高外汇资金使用效率，锁定汇兑成本，公司及子公司拟与银行等金融机构开展外汇套期保值业务，以减少汇率波动对公司业绩的影响，能进一步提高公司应对外汇波动风险的能力。

2、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仅限于生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，包括但不限于美元、港币、日元等跟实际业务相关的币种。主要进行的外汇套期保值业务品种包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权、利率互换、货币互换、利率掉期、利率期权等其他外汇衍生产品业务。衍生品的基础标的包括汇率、利率、货币、商品、其他标的。

3、业务额度

根据公司业务需求情况，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务预计动用的交易保证金和权利保证金（包括为交易而提供的担保物的价值、预计占用的金融机构的授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过人民币 4,000 万元，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）不超过 10,000 万美元（或等值外币）。

4、交易对方

为经营稳健、资信良好，具有金融衍生品交易业务经营资格的银行等金融机构。本次外汇套期保值业务交易对方不涉及关联方。

5、交易期限

本次拟开展的外汇套期保值业务授权期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效，上述额度在董事会审议通过之日起 12 个月内可循环滚动使用，并

授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。如单笔交易的存续期超过了决议的有效期，则决议的有效期自动顺延至单笔交易终止时止。

6. 资金来源

公司及子公司拟开展外汇套期保值业务的资金来源均为自有资金，不涉及募集资金。

二、外汇套期保值业务的风险分析

公司及子公司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及利率交易，所有外汇套期保值业务均以正常经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率及利率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：

1、汇率、利率波动风险：在外汇汇率及利率走势与公司判断汇率及利率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失；

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、交易违约风险：在外汇套期保值交易对手方出现违约的情况下，公司将无法按照约定获取套期保值盈利以对冲公司实际的汇兑及利息损失，从而造成公司损失；

4、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将使货款实际回款情况与预期回款情况不一致，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。

三、风险控制措施

1、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务操作原则、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、信息披露和档案管理等做出了明确规定；

2、公司财务部门负责统一管理公司外汇套期保值业务，所有的外汇交易行为均以正常经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易，并

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，有效保证制度的执行；

3、公司审计部负责定期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，并向董事会审计委员会报告审查情况；

4、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，财务部门及时跟踪交易变动状态，严格控制交割违约风险的发生；

5、公司进行外汇套期保值业务必须基于公司的外币收（付）款的谨慎预测，外汇套期保值业务的交割日期需与公司预测的外币收款、存款时间或外币付款时间相匹配，或者与对应的外币银行借款的兑付期限相匹配。

四、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》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》相关规定及其指南，对拟开展的金融衍生品交易业务进行相应的核算与会计处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

五、相关审议程序与审核意见

（一）董事会审议意见

同意公司及子公司使用自有资金开展外汇套期保值业务，用于支付供应商的采购款项以及银行的外汇融资，锁定采购成本和融资成本，预计动用的交易保证金和权利保证金（包括为交易而提供的担保物的价值、预计占用的金融机构的授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过人民币4,000万元，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）不超过10,000万美元（或等值外币）。

上述额度自本次董事会审议通过之日起12个月内可循环滚动使用，并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。如单笔交易的存续期超过了决议的有效期限，则决议的有效期限自动顺延至单笔交易终止时止。

（二）独立董事发表的独立意见

公司及子公司使用自有资金开展外汇套期保值业务，用于支付供应商的采购款项以及银行的外汇融资，锁定采购成本和融资成本，尽可能降低外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司的不利影响。公司已为开展外汇衍生品交易业务制定了《外汇套期保值业务管理制度》，并进行了可行性分析，出具了《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》，公司基于资金管理和经营需要开展外汇套期保值业务具备合理性和可行性。公司内控程序健全，开展外汇套期保值业务的相关审议程序符合国家相关法律法规、《公司章程》及《外汇套期保值业务管理制度》的规定，不存在损害公司和股东利益，尤其是中小股东利益的情形。

因此，我们一致同意公司及子公司开展外汇套期保值业务事项。

（三）监事会审核意见

经审核，监事会认为：公司及子公司使用自有资金开展外汇套期保值业务，用于支付供应商的采购款项以及银行的外汇融资，锁定采购成本和融资成本，目的是为了规避外汇市场的风险，防止汇率大幅波动对公司的不良影响，符合公司的需求。该事项决策和审议程序合法合规，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，监事会一致同意公司及子公司开展外汇套期保值业务。

六、备查文件

- 1、公司第五届董事会第八次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第六次会议决议；
- 3、独立董事关于相关事项的独立意见；
- 4、武汉力源信息技术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。

特此公告！

武汉力源信息技术股份有限公司 董事会

2023年4月26日