

高新兴科技集团股份有限公司 关于公司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、基本情况：公司及下属子公司拟与银行等金融机构在不超过 1,000 万美元的额度内开展外汇套期保值业务，投资期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月。本次拟开展的外汇套期保值业务所涉及币种为公司及下属子公司在境外业务中使用的结算货币，主要外币币种为美元，交易品种主要包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权等。

2、审议程序：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》的规定，本次开展外汇套期保值业务已经公司第六届董事会第四次会议审议通过，无需提交股东大会审议。

3、风险提示：外汇套期保值业务开展过程中存在汇率波动风险、内部控制风险、交易违约风险、法律风险等，敬请投资者注意投资风险。

高新兴科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2023 年 5 月 31 日召开第六届董事会第四次会议，审议通过《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》，现将相关情况公告如下：

一、外汇套期保值业务情况概述

1、投资目的

随着公司海外业务的发展，外币结算需求不断上升。为提高公司及下属子公司应对外汇波动风险的能力，有效规避和防范外汇市场风险，公司及下属子公司拟开展外汇套期保值业务。公司及下属子公司拟开展的外汇套期保值业务是为了满足正常生产经营需要，不会影响公司及下属子公司主营业务的发展，公司及下属子公司资金使用安排合理。

2、投资金额

根据资产规模及业务需求情况，公司及下属子公司拟实施的外汇套期保值额度不超过 1,000 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、投资方式

本次拟开展的外汇套期保值业务所涉及币种为公司及下属子公司在境外业务中使用的结算货币，主要外币币种为美元。

拟开展的外汇套期保值业务品种主要包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权等。

4、投资期限

授权期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

5、资金来源

公司及下属子公司开展外汇套期保值业务投入的资金来源为其自有资金，不涉及募集资金。

二、审议程序

2023 年 5 月 31 日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及下属子公司在不超过 1,000 万美元的额度内与银行等金融机构开展外汇套期保值业务。公司为此制定了《外汇套期保值业务可行性分析报告》和《外汇套期保值业务管理制度》。投资期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月。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。

根据《上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》等相关法律法规，以及《公司章程》《外汇套期保值业务管理制度》的规定，该外汇套期保值业务事项经董事会审议通过后实施，无需提交公司股东大会审议。

三、开展外汇套期保值业务的风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司及下属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、汇率波动风险

在外汇汇率走势与公司判断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，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，可能会由于员工操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失。

3、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。

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）风控措施

1、公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，建立严格有效的风险管理制度，利用事前、事中及事后的风险控制措施，预防、发现和降低各种风险。该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效。

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，实时关注国际国内宏观环境变化，适时调整外币收付操作策略，最大限度地避免汇兑损失。

3、为防范内部控制风险，公司财务部门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，均需有正常合理的业务背景，以保值为目的，杜绝投机性行为。同时，公司财务部门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、公司审计监察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、资金使用情况及盈亏情况进行审查，稽核交易及

信息披露是否按照相关内部控制制度执行，并及时将审查情况向公司审计委员会报告。

5、为控制交易违约风险，公司仅与具有相关业务经营资质的大中型商业银行等合法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规合法。

四、开展外汇套期保值业务对公司的影响

公司及下属子公司开展套期保值业务能够充分运用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。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》等相关规定及其指南，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。

五、独立董事意见

经审慎核查，公司独立董事认为：在符合国家法律法规、确保不影响公司正常生产经营的前提下，公司及下属子公司使用自有资金适时开展外汇套期保值业务，有利于防范汇率大幅波动对公司经营造成的不利影响。公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》和《外汇套期保值业务可行性分析报告》，明确了相关业务审批流程和风险处理措施，建立了严格的分级管理的决策监督机制。公司开展外汇套期保值业务事项履行了相关的决策程序，符合法律法规和《公司章程》的相关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。因此，我们一致同意公司开展外汇套期保值业务事项。

六、备查文件

- 1、经与会董事签字并加盖董事会印章的公司《第六届董事会第四次会议决议》；
 - 2、独立董事对公司相关事项发表的独立意见；
 - 3、高新兴科技集团股份有限公司外汇套期保值业务管理制度；
 - 4、高新兴科技集团股份有限公司开展外汇套期保值业务可行性分析报告。
- 特此公告。

高新兴科技集团股份有限公司

董 事 会

二〇二三年五月三十一日