

证券代码：603303

证券简称：得邦照明

公告编号：2024-010

横店集团得邦照明股份有限公司 关于 2024 年度开展外汇衍生品交易的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● 交易目的：因公司出口业务占销售收入比重较高，且主要采用美元进行结算，因美元兑人民币汇率波动对公司经营影响较为明显，为防范汇率波动风险，横店集团得邦照明股份有限公司（以下简称“公司”）拟开展外汇衍生品交易锁定未来时点的交易成本或收益，实现以规避风险为目的的资产保值，降低汇率波动对公司的影响。

● 交易品种和工具：远期结售汇、掉期、期权、结构性外汇远期合约等外汇衍生产品，与公司业务在品种、规模、方向、期限等方面相互匹配，以遵循公司谨慎、稳健的风险管理原则。

● 交易金额：根据公司实际需求，额度（期限内任一时点的交易余额）不超过 5 亿美元或其他等值外币，上述额度在期限内可循环滚动使用。

● 已履行及拟履行的审议程序：公司于 2024 年 3 月 5 日召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司 2024 年度开展外汇衍生品交易的议案》，本事项尚需提交公司股东大会审议。

● 特别风险提示：公司开展外汇衍生品交易业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，与日常经营需求紧密相关，是基于公司实际需求情况进行，但外汇衍生品交易仍存在市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等影响，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

公司出口业务占销售收入的比重较高，且主要采用美元进行结算，因美元兑人民币汇率波动对公司经营影响较为明显，为防范汇率波动风险，公司拟开展外汇衍生品交易锁定未来时点的交易成本或收益，实现以规避风险为目的的资产保值，降低汇率波动对公司的影响。

公司开展外汇衍生品交易业务遵循稳健原则，与日常经营需求紧密相关，是基于公司实际需求情况而进行的，资金使用安排合理。

（二）预计交易金额

根据公司实际需求情况，公司及控股子公司拟开展总额度不超过 5 亿美元或其他等值外币的外汇衍生品交易，在所述最高额度内，可循环滚动使用，且任一时点的交易金额均不超过 5 亿美元或其他等值外币。

（三）资金来源

公司及控股子公司开展外汇衍生品交易业务的资金来源为自有资金。

（四）交易方式

1、交易品种：远期结售汇、掉期、期权、结构性外汇远期合约等外汇衍生产品。

2、交易对方：经有关政府部门批准、具有外汇衍生品交易业务经营资质的银行等境内金融机构。

（五）交易期限

额度的使用期限自 2023 年年度股东大会审议通过之日起十二个月内。

二、审议程序

公司于 2024 年 3 月 5 日召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司 2024 年度开展外汇衍生品交易的议案》。本次外汇衍生品交易不涉及关联方。本议案仍需提交公司股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

1、市场风险：公司开展外汇衍生品交易，可能存在到期的外汇市场价格优于合约中约定的外汇价格的情况。

2、流动性风险：公司根据客户订单、应收账款账期进行外汇回款预测，可能存在预测不准确和应收账款逾期而导致延期交割风险。

3、信用风险：该业务操作中可能存在交易对手不履约的信用风险。

4、操作风险：外汇业务专业性较强，实施过程复杂，可能存在因操作人员专业水平不足造成的风险。

5、法律风险：若外汇衍生品交易合同条款不明确，则可能面临法律风险。

（二）风控措施

1、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，同时授权各公司董事长决策该业务的实施和履约。

2、公司严禁超过正常收汇规模的外汇衍生品交易，并严格控制外汇资金金额和结售汇时间，确保外汇回款金额和时间与锁定的金额和时间相匹配。同时加强应收账款管理，避免出现应收账款逾期现象。

3、公司选择与经营稳定、资信良好的具有合法资质的金融机构开展外汇业务。

4、公司将安排娴熟的专业人员，加强培训辅导，并根据公司《外汇衍生品交易业务管理制度》进行操作。

5、公司将审慎审查与交易对手签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及下属子公司以日常经营需求为基础，以应对汇率风险、利率风险，增强公司财务稳健性为目的，依据实际的业务发生情况配套相应的外汇衍生品交易，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

公司将严格按照《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》及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》等相关规定及其指南执行，对拟开展外汇衍生品交易业务进行相应的核算处理。

特此公告。

横店集团得邦照明股份有限公司董事会

2024 年 3 月 7 日

●报备文件

1、《外汇衍生品交易业务管理制度》

2、可行性分析报告