

# 南京商络电子股份有限公司

## 关于公司 2023 年度证券与衍生品投资情况的专项说明

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》等有关规定的要求，南京商络电子股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对公司 2023 年度证券与衍生品投资情况进行了核查，现将相关情况说明如下：

### 一、证券与衍生品审议批准情况

经公司 2023 年 4 月 20 日召开的第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议及 2023 年 5 月 15 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过的《关于开展 2023 年度外汇套期保值业务的议案》，根据公司业务发展及生产经营需要，为防范和控制汇率、利率风险，进一步提高应对汇率、利率波动风险的能力，增强财务稳健性，同意公司及子公司 2023 年度开展总额不超过 2 亿美元或等值其他货币的外汇套期保值业务。公司及合并报表范围内子公司仅限于与经国家外汇管理局、中国人民银行批准、具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易。开展外汇套期保值业务额度的有效期自公司 2022 年年度股东大会审议通过之日起一年内有效。同时，公司董事会授权公司管理层签署相关协议并具体实施外汇套期保值业务。

### 2023 年度公司套期保值情况

套期保值类型	额度	起始日期	终止日期	期末占用额度金额	期末占用额度金额占公司报告期末归属于上市公司股东的净资产的比例
外汇套期保值	2 亿美元	2023/5/15	2024/5/15	400 万美元	1.65%

### 二、外汇套期保值业务的风险分析

公司进行的外汇套期保值业务遵循的是锁定汇率、套期保值的原则，在一定程度上能减少汇兑损失及利息支出，帮助公司将汇率风险控制在合理范围内，但外汇套期保值业务的交易操作仍存在一定的风险。

（一）汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若公司判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成汇兑损失。

（二）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。

（三）客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，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。

（四）回款预测风险：公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致延期交割风险。

### 三、公司采取的风险控制措施

为了应对衍生品业务的上述风险，公司通过如下途径进行风险控制：

（一）针对汇率波动风险，公司将持续保持对汇率走势的记录与研究分析，密切关注国际市场环境的变化，并由公司管理层根据汇率波动情况，相应调整外汇套期保值业务策略。

（二）针对内部控制风险，公司已制定了《外汇套期保值管理制度》等相应的内控制度，并严格按照相关制度对套期保值业务进行管理。公司开展此项业务的相关事宜需经董事会和股东大会审议通过，具体交易由财务部门会同销售部门根据预计的收入及收汇情况以及汇率变动趋势等信息确定持有金额与时机，经总经理批准后实施。

（三）针对客户违约风险，公司将加强应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象，努力将客户违约风险控制在最小的范围内。

（四）针对回款预测风险，公司规定所有外汇套期保值业务均以正常经营业务为前提，不得进行单纯以盈利为目的的外汇交易。

### 四、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：2023年公司开展外汇套期保值业务符合公司实际经营需要，公司严格按照《公司章程》、《外汇套期保值管理制度》等要求开展相关业务，履行了相应的审批程序，未出现违反相关法律法规及规章制度的行为，不

存在损害公司及中小股东利益的情形。

南京商络电子股份有限公司董事会

2024年3月30日