

惠州硕贝德无线科技股份有限公司 关于公司开展外汇套期保值业务的公告

公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

重要内容提示：

1、业务情况：为有效规避和防范汇率大幅波动对公司经营造成的不利影响，增强公司财务稳健性，公司及下属子公司拟与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇套期保值交易业务经营资格的金融机构开展不超过等值 3,000 万美元的外汇套期保值业务。本事项已经公司第五届董事会第十四次临时会议和第五届监事会第十四次临时会议审议通过，无需提交股东大会审议。

2、风险提示：在外汇套期保值业务开展过程中可能面临汇率波动风险、内部控制风险、交易违约风险、客户违约风险及法律风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

惠州硕贝德无线科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年6月13日召开的第五届董事会第十四次临时会议和第五届监事会第十四次临时会议，审议通过《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及下属子公司开展额度不超过等值3,000万美元的外汇套期保值业务，上述额度自董事会审议通过之日起12个月内可循环滚动使用。本事项在董事会审议权限范围内，无需提交股东大会审议，具体情况如下：

一、投资情况概述

1、投资目的：公司海外业务主要采用外币结算，汇率波动将对公司经营业绩产生一定的影响。为有效规避和防范汇率大幅波动对公司经营造成的不利影响，增强公司财务稳健性，公司及下属子公司拟开展外汇套期保值业务。

2、交易金额：公司及下属子公司拟使用自有资金开展额度不超过等值 3,000 万美元的外汇套期保值业务，即任一时点的套期保值余额（含前述交易的收益进

行再交易的相关金额)不超过等值 3,000 万美元。

3、交易方式：公司及下属子公司拟与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇套期保值交易业务经营资格的金融机构开展外汇套期保值业务，业务品种包括但不限于远期结售汇、外汇掉期及汇率产品组合等业务。

4、交易期限及授权：本次拟开展的外汇套期保值业务经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，包括但不限于负责外汇套期保值业务运作和管理、签署相关协议及文件。

二、审议程序

公司于 2024 年 6 月 13 日召开的第五届董事会第十四次临时会议和第五届监事会第十四次临时会议审议通过《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》。公司及下属子公司拟开展外汇套期保值业务不涉及关联交易，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》及《公司章程》等规定，本次开展外汇套期保值业务事项属于董事会审批权限，无须提交股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

(一) 交易风险分析

1、汇率波动风险：在外汇汇率走势与公司判断汇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损失，从而造成公司损失；

4、客户违约风险：客户的应收账款发生逾期等情况，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；

5、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) 风险控制措施

1、公司开展外汇套期保值业务需以正常生产经营为基础，以规避和防范汇

率风险为主要目的，不从事以投机为目的的外汇套期交易；

2、公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，对公司及下属子公司从事外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、操作流程、风险处理等做出了明确规定，控制交易风险；

3、公司将审慎审查与符合资格金融机构签订的合约条款，严格遵守相关法律法规的规定，防范法律风险；

4、公司财务部将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格及公允价值变动，及时评估外汇衍生品套期保值业务的风险敞口变化情况，发现异常情况及时上报；

5、公司内审部门定期对外汇套期保值业务的规范性、内控机制的有效性等方面进行监督检查。

四、交易相关会计处理

公司及下属子公司将根据财政部《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，对外汇套期保值业务进行相应核算处理，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十四次临时会议决议；
- 2、公司第五届监事会第十四次临时会议决议；
- 3、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。

惠州硕贝德无线科技股份有限公司董事会

2024 年 6 月 13 日