

证券代码：600745

证券简称：闻泰科技

公告编号：临 2024-034

转债代码：110081

转债简称：闻泰转债

## 闻泰科技股份有限公司

### 关于2024年度开展外汇套期保值业务的公告

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个别及连带责任。

#### 重要内容提示：

- 交易目的：为规避和防范汇率波动对公司正常业务开展造成影响，公司及子公司计划开展外汇套期保值业务，以降低汇率波动对公司经营业绩所带来的潜在风险。
- 交易品种：外汇币种主要为美元、欧元及港元等。
- 交易工具：包括但不限于远期结售汇、外汇期货、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权、货币期权及其他外汇衍生产品等业务或上述产品的组合。
- 交易场所：合规并满足公司外汇套期保值业务条件的商业银行等金融机构。
- 交易金额：公司及子公司拟预计使用总额不超过 15 亿美元或其他等值币种的自有资金开展外汇套期保值业务，自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，并可在上述额度内循环滚动使用。
- 已履行的审议程序：公司于 2024 年 4 月 22 日召开第十一届董事会第三十三次会议，审议通过了公司《关于 2024 年度开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司根据实际需要，开展不超过 15 亿美元或其他等值外币的外汇套期保值业务，该议案无需提交公司股东大会审议。
- 特别风险提示：公司进行的外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，但外汇套期保值业务操作仍存在汇率波动风险、履约风险等，敬请投资者注意投资风险。

#### 一、外汇套期保值业务交易情况概述

### （一）交易目的

公司及子公司部分业务需采用外币进行结算，当汇率出现大幅波动时，汇兑损益可能会对公司造成一定影响。为提高外汇资金使用效率，有效平抑汇率波动对公司经营效益的影响，合理降低公司财务费用，增强财务稳健性，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务。

### （二）交易金额

2024 年度，公司及子公司预计使用总额不超过 15 亿美元或其他等值币种的开展外汇套期保值业务，可在上述额度内循环滚动使用。

### （三）资金来源

资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

### （四）交易方式

在合规并满足公司外汇套期保值业务条件的商业银行等金融机构进行交易，交易品种主要为外汇币种，如美元、欧元及港元等。交易工具包括但不限于远期结售汇、外汇期货、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权、货币期权及其他外汇衍生产品等业务或上述产品的组合。本次交易类型符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》的规定。

### （五）交易期限

本次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。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、审议程序

公司于 2024 年 4 月 22 日召开第十一届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于 2024 年度开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司根据实际需要，开展不超过 15 亿美元或其他等值外币的外汇套期保值业务，该议案无需提交公司股东大会审议。

## 三、外汇套期保值业务的风险分析及风险控制

公司开展套期保值业务遵循锁定汇率风险、保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，在签订合同时严格按照公司预测回款期限和回款金额进行交易。套期保值可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但也可能存在一定的风险：

#### （一）市场风险

外汇套期保值交易合约的汇率与到期日实际汇率的差异将产生交易损益；在交易合约利率的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。针对该风险，公司将加强对汇率的研究分析，适时调整经营策略，以稳定业务和最大限度避免汇兑损失。

#### （二）流动性风险

外汇套期保值以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，保证在交割时拥有足额资金供清算，以减少到期日现金流需求。其次，因业务变动、市场变动等原因需提前平仓或展期金融衍生产品，存在需临时用自有资金向银行等金融机构支付差价的风险。针对该风险，公司将选择结构简单、流动性强、风险可控的外汇套期保值业务，并严格控制交易规模。

#### （三）操作风险

外汇套期保值业务专业性强、复杂度高，公司在开展该业务时，如发生操作人员与银行等金融机构沟通不及时的情况，可能错失较佳的交易机会；操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录业务信息，将可能导致交易损失或丧失交易机会。针对该风险，公司已制定规范的业务操作流程和授权管理体系，配备专职人员，明确岗位职责，严格在授权范围内从事外汇套期保值交易业务。

#### （四）履约风险

公司开展外汇套期保值交易业务对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险低。为防范该风险，公司将加强对银行账户和资金的管理，严格控制资金划拨和使用的审批程序。

#### （五）法律风险

如操作人员未能充分理解金融衍生产品交易合同条款及业务信息，将为公司带来法律风险及交易损失。针对该风险，公司将加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，异常情况及时报告，最大限度地规避操作风险的发生。

### **四、外汇套期保值业务对公司的影响及会计核算原则**

公司开展外汇套期保值业务是为提高公司应对外汇波动风险的能力，防范汇率大幅波动对公司业绩和股东权益造成的不利影响，有利于增强公司财务稳健性。

公司及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 23 号——金融资产转移》《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》的相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应核算。最终会计处理以公司年度审计机构审计确认的会计报表为准。

特此公告。

闻泰科技股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十三日