

维信诺科技股份有限公司

关于开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，无虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

特别提示：

1、投资种类：维信诺科技股份有限公司（以下简称“公司”）及控股子公司开展的外汇衍生品交易主要包括远期外汇交易、人民币外汇掉期交易、外汇互换交易、外汇期权交易及其他外汇衍生品交易。

2、投资金额：不超过2亿美元（或等值外币），期限自董事会审议通过之日起12个月内有效，上述额度在审批期限内可循环滚动使用。期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过投资额度。

3、特别风险提示：公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，是为了有效降低汇率、利率波动对公司经营的影响，不进行单纯以盈利为目的的外汇衍生品交易业务，但外汇衍生品交易业务也会存在一定的市场风险、内部控制风险、流动性风险以及履约风险，敬请投资者注意投资风险。

公司于2023年1月17日召开第六届董事会第二十八次会议及第六届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，现将具体情况公告如下：

一、开展外汇衍生品交易业务概述

1、投资目的：公司进出口业务主要采用外币结算，当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定影响。为规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司的影响，同时为提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，在不影响公司主营业务发展的前提下，公司及控股子公司拟根据具体情况适度开展外汇衍生品交易业务，以套期保值为目的，不做投机性、套利性的交易操作，资金使用安排合理。

2、投资额度和期限：不超过2亿美元（或等值外币），期限自董事会审议通过之日起12个月内有效，上述额度在审批期限内可循环滚动使用。期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过投资额度。

3、投资方式

（1）交易品种：公司开展的外汇衍生品交易品种包括远期外汇交易、人民币外汇掉期交易、外汇互换交易、外汇期权交易及其他外汇衍生品交易；

（2）交易对手为经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构；

（3）流动性安排：外汇衍生品交易以正常外汇资产、负债为背景，业务金额和业务期限与预期外汇收支期限相匹配；

（4）交割方式：外汇衍生品交易业务到期采用本金交割或差额交割的方式。

4、资金来源：公司开展外汇衍生品交易的资金为公司自有资金，不涉及使用募集资金及银行信贷资金，资金来源合法合规；

5、授权：授权公司管理层在前述额度范围和期限内，负责公司的外汇衍生品业务操作方案、签署相关协议及文件等相关事项。

二、审批程序

本次事项已经公司第六届董事会第二十八次会议审议通过，董事会同意公司及控股子公司使用不超过2亿美元（或等值外币）开展外汇衍生品交易业务，期限自董事会审议通过之日起12个月内有效，上述额度在审批期限内可循环滚动使用。根据《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等相关规定，本次事项在董事会决策权限范围内，无需提交公司股东大会审议。本次交易不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

三、风险分析及风控措施

1、可能存在的风险

公司开展外汇衍生品交易业务遵循锁定汇率、利率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险：

（1）市场风险：

外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，以公允价值进行计量，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。交易合约公允价值的变动与其对应的风险资产的价值变动形成一定的对冲，但仍有亏损的可能性。

（2）流动性风险：

外汇衍生品以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，适时选择合适的外汇衍生品，适当选择净额交割外汇衍生品，可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。

（3）履约风险：

公司开展外汇衍生品的交易对方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。

（4）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收期内收回，会造成延期交割导致公司损失。

（5）其他风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款不明确，将可能面临的法律风险。

2、应对措施

（1）公司开展的外汇衍生品交易以套期保值、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为；公司外汇衍生品交易额度不得超过经董事会或股东大会审议批准的授权额度。

（2）公司已制定严格的《衍生品交易管理制度》，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、内部风险控制及风险处理程序、信息披露及信息隔离措施等作了明确规定，控制交易风险。

（3）公司将审慎审查与符合资格的金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

（4）公司资金管理部及财务部将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

（5）公司审计部对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

四、投资对公司的影响

公司及控股子公司开展外汇衍生品交易业务有利于规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，以降低汇兑损益可能对公司经营业绩带来的影响，符合公司生产经营的实际需要。

公司根据财政部发布的《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》《企业会计准则第39号-公允价值计量》等会计准则的要求，对公司外汇衍生品交易进行会计核算及列报。

五、独立董事意见

独立董事认为：公司开展外汇衍生品交易业务符合公司实际经营发展的需要，充分运用外汇套期保值工具有效降低或规避汇率波动导致的汇率风险、减少汇兑损失、控制经营风险，增强公司财务稳健性；公司针对外汇衍生品交易业务已制定了相关管理制度和风险应对措施，相关风险能够有效控制。该项议案的决策程序合法、有效，不会对公司的正常运作和业务发展造成不良影响，不存在损害公司和全体股东，特别是中小股东利益的情形。因此，独立董事一致同意公司开展外汇衍生品交易业务。

六、备查文件

1. 经与会董事签字并加盖董事会印章的董事会决议；
2. 独立董事关于第六届董事会第二十八次会议相关事项的独立意见；
3. 《衍生品交易管理制度》；
4. 《关于开展外汇衍生品交易的可行性分析报告》。

特此公告。

维信诺科技股份有限公司董事会

二〇二三年一月十八日