

证券代码：002861

证券简称：瀛通通讯

公告编号：2024-063

债券代码：128118

债券简称：瀛通转债

## 瀛通通讯股份有限公司

### 关于开展外汇套期保值业务的公告

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，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 重要内容提示：

1、交易目的、交易品种、交易工具、交易场所：为有效防范瀛通通讯股份有限公司（以下简称“公司”）及全资、控股子公司（以下合称“公司及其子公司”）进出口业务中面临的汇率风险，降低汇率波动对公司成本控制和经营业绩造成的不利影响，在保证日常营运资金需求的情况下，公司及其子公司拟开展与日常经营相关的外汇套期保值业务，外汇衍生品交易业务的衍生品交易类型包括：远期业务、掉期业务（货币掉期、利率掉期）、互换业务（货币互换、利率互换）、期权业务（外汇期权、利率期权）等及以上业务的组合。

2、交易金额：预计动用交易保证金和权利金上限不超过人民币 1,000 万元或等值外币，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）不超过人民币 20,000 万元或等值外币，有效期内可循环使用。

3、交易场所：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银行等金融机构。

4、已履行的审议程序：公司于 2024 年 10 月 25 日召开了第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，本议案无需提交公司股东大会审议。

5、特别风险提示：本投资无本金或收益保证，在投资过程中存在市场风险、流动性风险、履约风险等，敬请投资者注意投资风险。

#### 一、外汇套期保值业务情况概述

1、投资目的：为有效防范公司及其子公司进出口业务中面临的汇率风险，

降低汇率波动对公司成本控制和经营业绩造成的不利影响,在保证日常营运资金需求的情况下,公司及其子公司将开展外汇套期保值业务。本次投资不会影响公司主营业务的发展,公司及其子公司资金使用安排合理。

2、交易金额:根据公司资产规模及日常经营业务需求,公司及其子公司拟开展外汇套期保值业务,预计动用交易保证金和权利金上限不超过人民币1,000万元或等值外币,额度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)不超过20,000万人民币或等值外币,有效期内可循环使用。

3、交易场所: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银行等金融机构。

4、投资方式:公司及其子公司的外汇套期保值业务仅限于实际业务发生的外币币种。公司及其子公司进行外汇套期保值业务包括远期业务、掉期业务(货币掉期、利率掉期)、互换业务(货币互换、利率互换)、期权业务(外汇期权、利率期权)等及以上业务的组合。

结合日常业务及投融资需要,公司及其子公司拟开展的产品主要为外汇套期保值产品,该类产品风险等级较低。

5、投资期限:自2025年1月1日至2025年12月31日内有效。

6、资金来源:公司及其子公司使用一定比例的银行授信额度或自有资金作为保证金,不涉及募集资金。

7、董事会授权董事长或相关授权人士在上述额度范围内负责具体签订(或逐笔签订)套期保值业务相关协议及文件。

## 二、审议程序

根据相关法律法规及《公司章程》的有关规定,本次外汇套期保值事项属于公司董事会决策权限范围,不构成关联交易,无需提交至股东大会审议。

2024年10月25日,公司第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第七次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。

## 三、外汇套期保值业务的风险分析

外汇套期保值业务可以在汇率发生大幅波动时,降低汇率波动对公司的影响。公司及其子公司进行外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则,不进行以投机为目的的外汇交易。公司及其子公司所有外汇套期保值业务均以规

避和防范汇率风险为目的，以正常生产经营为基础，与正常合理的经营业务背景下的收付款时间相匹配，不会对公司及其子公司的流动性造成重大不利影响。

同时，外汇套期保值业务也会存在一定风险：

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，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。公司及其子公司外汇衍生品交易将遵循套期保值原则，不做投机性套利交易。

2、流动性风险：不合理的外汇衍生品的购买安排可能引发公司资金的流动性风险。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，适当选择净额交割衍生性商品，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：不合适的交易对方选择可能引发公司购买外汇衍生品的履约风险。公司及其子公司开展外汇衍生品的交易对方均为信用良好且与公司及其子公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险低。

4、其他风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反合同约定条款可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

#### **四、外汇套期保值业务的风控措施**

1、公司及其子公司开展的外汇衍生品交易品种均为与基础业务密切相关的外汇衍生产品，且该类外汇衍生产品与基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相互匹配，以遵循公司及其子公司谨慎、稳健的风险管理原则。

2、公司及其子公司进行外汇衍生品交易业务只允许与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进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。

3、公司已建立《外汇套期保值业务管理制度》，并对相应业务的操作原则、人员配备、审批权限、业务流程、信息隔离、风险管理等方面进行明确规定（子公司开展外汇套期保值相关业务时参照公司的《外汇套期保值业务管理制度》执行）。

#### **五、外汇套期保值业务相关会计处理**

公司根据财政部《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》及《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应的核算和披露。

## **六、外汇套期保值业务对公司的影响**

公司及其子公司开展外汇套期保值业务是为了规避和防范汇率波动风险，符合公司利益，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。

## **七、可行性分析**

董事会审议通过了管理层就公司及其子公司外汇套期保值业务所出具的《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》。公司及其子公司开展外汇套期保值业务是为了充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动出现的汇率风险、减少汇兑损失、控制经营风险，具有充分的必要性。公司已根据相关法律法规的要求制订了《外汇套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司及其子公司从事外汇套期保值业务制定了具体操作规程，公司及其子公司开展外汇套期保值业务是以具体经营业务为依托，在保证正常生产经营的前提下开展的，具有必要性和可行性。详细内容请见同日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》。

## **八、监事会意见**

公司第五届监事会第七次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，公司及其子公司开展外汇套期保值业务是为了规避和防范汇率波动风险，具有必要性。根据相关制度规定，完善了相关内控制度，公司采取的针对性风险控制措施是可行的。公司及其子公司开展外汇套期保值业务，符合公司利益，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形，因此，监事会同意公司及其子公司开展外汇套期保值业务。

## **九、备查文件**

- 1、公司第五届董事会第十一次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第七次会议决议；
- 3、关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告。

特此公告。

瀛通通讯股份有限公司

董事会

2024年10月28日