

上海艾为电子技术股份有限公司 关于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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 公司的外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易；
- 公司拟开展的外汇套期保值业务资金额度不超过等值1亿美元（含本数，额度范围内资金可滚动使用）。资金来源为自有资金，不涉及募集资金。额度有效期为自公司董事会审议通过后至公司审议通过2026年度关于开展外汇套期保值业务的议案之日止；
- 本次外汇套期保值业务事项无需提交公司股东大会审议。

上海艾为电子技术股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年4月8日召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及全资子公司根据实际经营需要与银行等金融机构开展外汇套期保值业务，业务品种包括外汇远期、外汇掉期、期权及期权组合等，该业务开展外币金额不得超过等值1亿美元（含本数，额度范围内资金可滚动使用），自公司董事会审议通过后至公司审议通过2026年度关于开展外汇套期保值业务的议案之日止有效。本议案无需提交公司股东大会审议。现将相关情况公告如下：

一、外汇套期保值业务概述

（一）交易目的

当前国际宏观形势错综复杂，全球金融市场波动加剧，汇率走势不确定性显著上升，公司存在境外采购与销售，结算币种主要采用美元外币，汇率变化对公司的经营业绩和盈利能力会造成一定影响。为有效规避和防范汇率波动风险，提

高外汇资金管理效率，合理降低财务费用，公司拟开展外汇套期保值业务。公司的外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

（二）交易金额

公司预计进行外汇套期保值业务的外币金额不超过等值1亿美元（含本数，额度范围内资金可滚动使用），单笔交易金额不得超过等值2,000万美元。

（三）资金来源

公司拟开展的外汇套期保值业务使用的资金为自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司拟开展的外汇套期保值业务涉及的币种为公司生产经营所使用的主要结算货币美元，业务品种包括外汇远期、外汇掉期、期权及期权组合等。

（五）交易期限及授权

本授权有效期为自公司董事会审议通过后至公司审议通过2026年度关于开展外汇套期保值业务的议案之日止有效。公司董事会授权公司管理层在额度范围和有效期内开展外汇套期保值业务并签署相关文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。

二、审议程序

公司于2025年4月8日召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。该事项无需提交股东大会审议。

三、外汇套期保值业务风险分析

公司开展的外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，开展外汇套期保值业务交易可以部分抵消汇率波动对公司的影响，但仍存在一定的风险：

1、汇率波动风险：国内外经济形势变化存在不可预见性，可能出现对汇率或利率行情走势的判断与实际发生大幅偏离的情形，远期外汇交易业务面临一定的市场判断风险。

2、操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度高，可能由于操作人员对汇率走势判断出现偏差，未能及时、充分理解产品信息，或未按规定程序操作而造成一定风险。

3、法律风险：因相关法律法规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履行而给公司带来损失。

四、风险控制措施

1、公司开展外汇套期保值业务严格遵循合法、审慎、安全、有效的原则，选择流动性强、风险可控的外汇套期保值业务。

2、严格控制外汇套期保值业务的交易规模，公司只能在授权额度范围内进行外汇套期保值交易。

3、明确岗位职责，严格在授权范围内从事外汇套期保值业务；同时加强相关人员的业务培训及职业道德，并加强与银行等相关专业机构及专家的沟通与交流，建立异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生。

4、公司财务部门负责对外汇套期保值业务持续监控，定期向公司管理层报告。在市场剧烈波动或风险增大情况下，或导致发生重大浮盈、浮亏时第一时间向公司管理层报告，以立即商讨应对措施，综合运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等应对策略，提出切实可行的解决措施。

5、公司制订了《外汇套期保值业务管理制度》，对公司外汇套期保值业务的管理机构、审批权限、操作流程、风险控制等进行明确规定，公司将严格按照制度的规定进行操作，保证制度有效执行，严格控制业务风险。

6、公司选择具有合法资质的、信用级别高的大型商业银行开展外汇套期保值业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

五、交易对公司的影响及相关会计处理

公司拟开展的外汇套期保值业务，以套期保值为目的，是出于公司稳健经营的需求。公司在充分保障正常经营活动并有效控制风险的前提下开展外汇套期保值业务，有利于防范汇率波动对公司经营的不利影响，增强财务稳健性。公司将根据相关法律法规及公司制度的相关规定审慎开展相关业务并及时履行信息披露义务。

公司将按照财政部《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》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南进行相应的会计核算、列报及披露。

六、专项意见

(一) 董事会意见

公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及全资子公司根据实际经营需要与银行等金融机构开展外汇套期保值业务，业务品种包括外汇远期、外汇掉期、期权及期权组合等，该业务开展外币金额不得超过等值1亿美元（含本数，额度范围内资金可滚动使用），自公司董事会审议通过后至公司审议通过2026年度关于开展外汇套期保值业务的议案之日止有效。公司开展套期保值业务符合公司业务发展需求，相关决策程序符合法律法规的相关规定，不存在损害上市公司及中小股东利益的情形，符合公司和全体股东的利益。

（二）监事会意见

监事会认为：公司及其子公司开展外汇套期保值业务主要是为了防范外汇市场汇率波动对公司的影响，符合公司业务发展需求。公司建立了有效的风险控制体系，并严格按照要求执行。公司拟开展外汇套期保值业务的决策程序符合法律、法规及《公司章程》等规定，不存在损害公司股东，特别是中小股东利益的情形。因此，我们同意上述事项。

特此公告。

上海艾为电子技术股份有限公司董事会

2025年4月10日