

奥士康科技股份有限公司

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、交易目的及品种：公司及下属子公司开展外汇套期保值业务是以规避和防范汇率风险为目的，通过银行等金融机构办理远期结售汇、外汇掉期、外汇期权及其他外汇衍生产品等业务，主要交易外币币种为美元等；

2、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；

3、交易金额：公司及子公司使用额度不超过15亿元人民币或等值外币（任一交易日最高合约价值）开展外汇套期保值业务，上述额度在授权期限内可循环滚动使用；

4、已履行及拟履行的审议程序：本次开展外汇套期保值业务的事项已经公司第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十七次会议审议通过；

5、风险提示：公司及子公司开展外汇套期保值业务过程中存在汇率波动风险、履约风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

奥士康科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年11月12日召开第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十七次会议，审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》，拟开展外汇套期保值业务。具体情况如下：

一、开展外汇套期保值业务情况概述

1、开展外汇套期保值的目的

近年来，公司出口业务占营业收入比重较高，同时，外销业务主要采用美元结算，因此当汇率出现大幅波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩产生一定的影响。为进一步有效规避外汇市场的风险，更好地预防汇率出现较大波动时对公司经营业绩造成

的不利影响，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务。

公司及子公司不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，所有外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，不进行投机和套利交易，不影响公司正常生产经营。

2、开展外汇套期保值的金额

公司及子公司使用额度不超过 15 亿元人民币或等值外币（任一交易日最高合约价值）开展外汇套期保值业务，上述额度在授权期限内可循环滚动使用。授权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）不超过审议额度。

3、交易方式

公司及子公司的外汇套期保值业务只限于从事与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种有美元等。外汇套期保值业务品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权及其他外汇衍生产品等业务。

4、期限及授权

开展外汇套期保值业务的期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

公司董事会授权董事长或董事长授权人员在上述额度范围行使投资决策权并签署相关文件，由财务管理中心负责具体组织实施。

5、资金来源

前述所述资金均为自有或自筹资金，不涉及募集资金或银行信贷资金。

6、交易对象

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。

二、审议程序

2024 年 11 月 12 日，公司召开第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十七次会议，审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司使用额度不超过 15 亿元人民币或等值外币（任一交易日最高合约价值）开展外汇套期保值业务，上述额度在授权期限内可循环滚动使用。授权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）不超过审议额度。开展外汇套期保值业务的期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

三、外汇套期保值的风险分析

公司及子公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常业务经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的。但进行外汇套期保值业务仍会存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在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，可能会由于内部控制不完善而造成风险。

3、履约风险：外汇套期保值业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

4、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法规，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

四、公司采取的风险控制措施

1、公司已制定《外汇套期保值业务内部控制制度》，该制度就公司外汇套期保值业务的基本原则、审批权限、管理及内部操作流程、信息保密、内部风险报告制度及风险处理程序等方面做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要。

2、为避免汇率大幅波动带来的损失，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失。

3、公司外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，不进行投机性套利交易。

4、公司审计部门将对开展外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查，对资金使用情况及盈亏情况进行审查。

五、会计政策及核算原则

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

六、对公司的影响

公司及子公司开展外汇套期保值业务是以日常经营需要和防范汇率风险为前提，

目的是减少汇率大幅度变动造成的预期风险，并且能够防范汇率波动风险，降低汇率波动对公司利润的影响，减少汇兑损失，降低财务费用，符合公司稳健经营的要求，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

七、备查文件

- 1、第三届董事会第十九次会议决议
- 2、第三届监事会第十七次会议决议
- 3、第三届董事会审计委员会会议决议

特此公告。

奥士康科技股份有限公司董事会

2024年11月13日