

普源精电科技股份有限公司

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：

● 交易主要情况

交易目的	☐ 获取投资收益 ☒ 套期保值（合约类别： ☐ 商品； ☒ 外汇； ☐ 其他：_____） ☐ 其他：_____	
交易品种	包括但不限于：美元或其他货币的远期结售汇、远期外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换（利率掉期）、利率期权、货币掉期等衍生产品业务或上述各产品组合业务。	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）	4,200.00
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）	84,000.00
资金来源	☒ 自有资金 ☐ 借贷资金 ☐ 其他：____	
交易期限	自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。	

● 已履行及拟履行的审议程序

公司于2026年8月25日召开第三届董事会审计委员会第四次会议及第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。本议案无需提交公司股东会审议。

● 特别风险提示

公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务遵循合法、该慎、安全和有

效的原则，不进行单纯以盈利为目的的投机交易，所有外汇套期保值业务是以正常生产经营为基础，以降低汇率风险为目的。但外汇套期保值业务操作仍存在一定的市场风险、政策风险、履约风险、操作风险等交易风险，敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

随着普源精电科技股份有限公司（以下简称“公司”）及控股子公司全球化业务布局的推进，公司在业务经营及资金往来过程中涉及外币收付，并持有一定规模的外汇资产及外汇负债。受近年来国际政治、经济形势等因素影响，汇率波动较大，外汇风险显著增加。因此，加强汇率风险管理，成为公司持续稳定经营的迫切需求。

为有效规避外汇市场风险，降低汇率波动对公司正常经营的影响，公司拟基于风险中性原则开展外汇套期保值业务，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易，不影响公司主营业务发展。

（二）交易金额

根据公司的实际业务需要，公司拟进行的外汇套期保值业务规模总额不超过 8.4 亿元人民币或等值外币，在该额度范围内，可循环滚动使用，且任一时点的交易金额均不超过 8.4 亿元人民币或等值外币。

预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）则不超过 4,200 万元人民币。

（三）资金来源

开展外汇套期保值业务资金来源为自有资金，不涉及使用募集资金。

（四）交易方式

公司开展的套期保值业务包括但不限于：美元或其他货币的远期结售汇、远期外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换（利率掉期）、利率期权、货币掉期等衍生产品业务或上述各产品组合业务。

（五）交易期限

公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务授权期限为自该事项获公司董事会审议通过之日起 12 个月内，交易额度在期限内可循环滚动使用。在上述额度及期限内，董事会授权总经理或其授权代理人签署相关文件，由公司财务部负责具体实施与管理。

二、 审议程序

公司于 2026 年 8 月 25 日召开第三届董事会审计委员会第四次会议及第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。本议案无需提交公司股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

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实际业务需求为基础，以规避和防范汇率风险为目的，但进行外汇套期保值业务也存有一定风险：

1、市场风险：当国际、国内经济形势发生变化导致汇率走势基本面发生变化，衍生品价格出现较大波动，交割时汇率市场价格与合约价格背离，导致套期保值有效性降低或失效，甚至出现一定损失的风险。

2、内部操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

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、政策风险：由于国家法律、法规、政策变化以及衍生品交易规则的修改

等原因，从而导致衍生品市场发生剧烈变动或无法交易的风险。

（二）风险控制措施

1、严格控制交易规模。公司所有外汇衍生品交易操作均应根据实际需要提出申请，将外汇衍生品规模严格控制在公司董事会批准的授权额度内，并严格按照公司的内部控制流程进行审核、批准。

2、建立健全内控制度。公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、内部风险报告及处理等做出明确规定，确保覆盖事前防范、事中监控和事后处理的各个环节，相关外汇衍生品业务均将严格按照该制度执行。

3、公司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。

4、为控制交易违约风险，公司仅与具备合法业务资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，规避可能产生的风险；并秉持汇率风险中性原则，选择结构简单、风险可控的产品，以保值为目的，禁止进行投机和套利交易。

5、公司制定切实可行的应急处置预案，及时应对交易过程中可能发生的重大突发事件。设定适当的止损限额（或者亏损预警线），明确止损处理业务流程并严格执行。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展外汇套期保值业务是为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩和股东权益造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，有利于增强公司经营稳健性。公司将严格按照中华人民共和国财政部发布的《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》等相关规定，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的会计处理。具体的会计处理最终以会计师事务所年度审计确认后的结果为准。

特此公告。

普源精电科技股份有限公司董事会

2026 年 8 月 26 日