

证券代码：603920

证券简称：世运电路

公告编号：2024-030

转债代码：113619

转债简称：世运转债

## 广东世运电路科技股份有限公司 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 重要内容提示：

#### ● 交易目的

为了控制和消化汇率风险，减少汇兑损失，防范汇率大幅波动对广东世运电路科技股份有限公司（以下简称“公司”）经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司拟与银行等金融机构开展外汇套期保值业务，该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。

#### ● 交易方式

公司及控股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、港元、日元、欧元等。公司进行的外汇套期保值业务品种具体包括远期结售汇业务、外汇互换掉期业务、外汇期权、利率掉期业务及其他外汇衍生产品等。

#### ● 交易金额

公司及控股子公司累计开展的外汇套期保值业务总额不超过36,000万美元或等值外币，在该额度范围内资金可以滚动使用；公司及子公司开展外汇套期保值业务的资金均为自有资金及银行授信额度，不涉及募集资金。

● 已履行的审议程序：《关于开展外汇套期保值业务的议案》经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过，公司履行了相关的审批程序。

● 特别风险提示：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，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。但是进行外汇套期保值业务存

在一定的汇率波动风险、履约风险、内部操作风险等，敬请投资者注意投资风险。

公司于2024年4月24日召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，该议案尚需提交股东大会审议批准。公司及控股子公司拟在总额不超过36,000万美元（或其他等值外币）额度内开展外汇套期保值业务，授权期限自公司2023年年度股东大会审议通过之日起12个月内。相关事项如下：

### 一、开展外汇套期保值业务的背景

公司产品以外销为主，出口占比超过80%，外销主要以美元等外币结算，当汇率出现较大波动时，将对公司的经营业绩造成一定影响，公司开展外汇套期保值业务，有利于控制和消化汇率风险，减少汇兑损失。

### 二、公司开展外汇套期保值业务的必要性和可行性

公司及控股子公司产品主要出口海外市场，同时公司未来需要从海外进口部分机器设备。受国际政治、经济不确定因素影响，外汇市场波动较为频繁，公司经营不确定因素增加。为防范外汇市场风险，公司有必要根据具体情况，适度开展外汇套期保值业务。

公司开展的外汇套期保值业务与公司业务紧密相关，基于公司外汇资产、负债状况及外汇收支业务情况，能进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率、利率波动风险，增强公司财务稳健性。

### 三、公司拟开展的外汇套期保值业务概述

1、主要涉及币种及业务品种：公司及控股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、港元、日元、欧元等。公司进行的外汇套期保值业务品种具体包括远期结售汇业务、外汇互换掉期业务、外汇期权、利率掉期业务及其他外汇衍生产品等。

2、资金规模及资金来源：公司及控股子公司累计开展的外汇套期保值业务总额不超过36,000万美元或等值外币，在该额度范围内资金可以滚动使用；公司及子公司开展外汇套期保值业务的资金均为自有资金及银行授信额度，不涉及募集资金。

3、开展外汇套期保值业务期限：外汇套期保值业务授权的期限自公司2023

年年度股东大会审议通过之日起12个月内有效。

4、开展外汇套期保值业务的授权：鉴于外汇套期保值业务与公司的日常经营活动密切相关，董事会提请股东大会授权公司管理层根据公司制度的规定，在股东大会批准的有效期内具体实施业务方案，代表公司签署相关协议及文件。

5、交易对手：具有合法经营资质的银行等金融机构。

6、流动性安排：所有外汇资金业务均对应正常合理的经营业务背景，与收付款时间相匹配，不会对公司的流动性造成影响。

#### **四、外汇套期保值业务的风险分析**

公司及控股子公司开展外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，在签订合约时严格按照公司预测回款期限和回款金额进行交易。

外汇套期保值交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，使公司专注于生产销售，但同时也会存在一定风险。

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。

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，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、客户违约风险：由于客户付款逾期，与锁汇期限不符，导致公司锁汇损失。

4、回款预测风险：公司及控股子公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整订单，造成公司回款预测不准，导致延期交割风险。

5、信用风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。

#### **五、公司采取的风险控制措施**

1、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值交易业务的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定。

2、为防止远期结汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，

避免出现应收账款逾期的现象。

3、公司进行外汇套期保值业务须严格基于公司的外币收款预测。

4、公司内部审计部门、董事会审计委员会将会定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。

## 六、开展外汇套期保值业务的会计核算原则

本公司根据财政部《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23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》以及《企业会计准则第37号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应核算和披露。

## 七、相关审议和批准程序

### 监事会意见

经审核，公司监事会成员一致认为：公司及控股子公司开展套期保值业务是为了防范汇率大幅波动带来的不利影响，符合公司业务发展需求。公司开展套期保值业务的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。监事会同意公司开展套期保值业务。

特此公告。

广东世运电路科技股份有限公司董事会

2024年4月25日