

证券代码：688475

证券简称：萤石网络

公告编号：2024-013

杭州萤石网络股份有限公司

关于 2024 年开展外汇套期保值交易的公告

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：

- 为有效规避外汇市场的风险，防范汇率波动对经营业绩造成不利影响，杭州萤石网络股份有限公司（以下简称“公司”）及合并报表范围内全资/控股子公司 2024 年度将在不超过等值 3,500 万美元的额度内开展外汇套期保值业务，额度有效期为自董事会审议通过之日起 12 个月内。
- 上述套期保值业务已经公司第一届董事会第二十三次会议审议通过，无需提交股东大会审议。
- 公司拟开展的外汇套期保值业务是为满足正常生产经营需要，在银行办理的用于规避和防范汇率风险的外汇交易业务。本次投资不会影响公司主营业务的发展，公司资金使用安排合理。根据相关会计准则，本次投资符合套期保值相关规定。

一、交易情况概述

1、投资目的：进出口业务是公司的主要业务之一，物料采购进口支付产生的外币应付账款与出口收汇产生的外币应收账款会出现风险敞口，为防范汇率波动风险，降低市场波动对公司经营及损益带来的影响，公司计划采用外汇套期保值交易工具对外汇敞口进行风险防范，以锁定汇率风险。

公司拟开展的外汇套期保值业务是为满足正常生产经营需要，在银行办理的用于规避和防范汇率风险的外汇交易业务。本次投资不会影响公司主营业务的发展，公司资金使用安排合理。根据相关会计准则，本次投资符合套期保值相关规定。

2、交易金额：根据公司实际业务发展情况，预计审批期限内，公司及合并报表范围内全资/控股子公司在不超过等值 3500 万美元的额度内开展外汇套期保值业务。在批准期限内，上述额度可循环滚动使用，任一时点的交易金额将不超过上述已审议额度。公司开展外汇衍生品交易业务预计动用的交易保证金在期限内任一时点占用的资金余额不超过交易额度的 10%，缴纳的保证金比例根据具体协议确定。预计任一交易日持有的最高合约价值不超过等值 3500 万美元。

上述额度自公司董事会审议通过后十二个月内有效，可循环滚动使用。有效期内任意时点，外汇套期保值交易业务余额不超过等值 3500 万美元。

3、交易方式：公司开展的外汇套期保值业务是指为满足正常生产经营需要，在经监管机构批准、具有相应业务资质的银行等金融机构办理的规避和防范汇率风险的外汇套期保值业务，具体包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率掉期等业务。

4、交易期限：自董事会审议通过之日起 12 个月内。

5、资金来源：公司开展外汇套期保值业务的资金为自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

二、外汇套期保值业务的风险分析

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，但也可能存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售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：远期外汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、客户及供应商违约风险：由于客户的付款或支付给供应商的款项逾期，与锁汇期限不符，导致公司锁汇损失。

4、收付款预测风险：公司根据销售订单和采购订单进行收付款预测，实际执行过程中，客户或供应商可能会调整订单，造成公司收付款预测不准，导致交割风险。

三、外汇套期保值业务的风控措施

1、公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》并经公司董事会审议通过，对外汇套期保值交易的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施及风险处理程序、信息披露等做出明确规定。财务部负责外汇套期保值业务经办，配备了专岗人员开展具体工作，财务总监为责任人。公司董事会审计委员会、内部审计部门将会定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。

2、为防止远期结售汇交割与实际收付时间差距较远，公司高度重视对进出口合同执行的跟踪，避免收付时间与交割时间相差较远的现象。

3、公司进行远期外汇交易须严格基于公司的外币收付款预测。

四、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。

公司外汇套期保值业务相关会计政策、会计核算及报告披露原则将严格按照财政部发布的《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》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》等相关规定执行。

五、审议程序

2024年4月11日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于2024年开展外汇套期保值交易的议案》，表决结果：7票同意，0票反对，0票弃权。该事项无需提交公司股东大会审议。

六、中介机构意见

经核查，保荐机构认为：公司开展外汇套期保值交易是为了有效规避和防范公司因进出口业务带来的汇率波动风险，降低市场波动对公司经营及损益带来的影响。公司根据相关规定及实际情况制定了《外汇套期保值业务管理制度》，针对外汇套期保值业务形成了较为完善的内控制度，并制定了切实可行的风险应对

措施。上述事项已经公司第一届董事会第二十三次会议审议通过，符合相关法律法规的规定并履行了必要的法律程序。

保荐机构提请投资者关注：虽然公司对外汇套期保值业务采取了相应的风险控制措施，但套期保值业务固有的汇率波动等风险，都可能对公司的经营业绩产生不利影响。

综上所述，保荐机构对公司 2024 年开展外汇套期保值交易事项无异议。

特此公告。

杭州萤石网络股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 13 日