

佛山市国星光电股份有限公司

关于继续开展远期结售汇和外汇期权业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

重要内容提示：

- 1、投资种类：主要包括远期结售汇、外汇期权业务。
- 2、投资金额：不超过 20,000 万美元。
- 3、特别风险提示：公司及子公司继续开展远期结售汇和外汇期权业务是为了更好地应对汇率风险，锁定交易成本，降低经营风险，增强公司财务稳健性，不从事以投机为目的的衍生品交易，但同时也会存在一定的风险，请投资者注意投资风险。

佛山市国星光电股份有限公司（以下称“公司”）于 2022 年 1 月 24 日召开了第五届董事会第十六次会议及第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于继续开展远期结售汇和外汇期权业务的相关议案》，现将相关情况公告如下：

一、远期结售汇和外汇期权业务概述

1、投资的目的

为控制汇率风险敞口，降低汇率波动对公司效益的影响，公司及子公司将根据实际需要采取外汇远期结售汇、期权等金融工具进行套期保值，提前锁定汇率风险。

2、业务品种和实施范围

公司开展的远期结汇业务为针对出口业务，结合公司的账期特点，主要为 1、2、3 个月的远期结汇，此类金融产品协议签订日锁定远期结汇汇率，到期日一般做全额交割或做汇率差额金额交割；远期售汇业务目前针对公司的一般设备或材料进口阶段性外汇头寸缺口，根据账期签订协议，锁定售汇汇率到期买入外

汇进行对外支付。

开展远期结售汇和外汇期权业务的单位，包括公司本部、全资子公司和控股子公司。

3、资金来源

公司开展远期结售汇和外汇期权业务的资金来源为自有资金。

4、合作金融机构

在具体金融机构选择上，由于汇率报价时刻在变动，金融机构价格高低排序也有略微变化，为保证结汇、期权等套期保值利益最大化，公司建立合格金融机构备选库，在办理外汇远期结售汇业务、外汇期权等业务时，分别选择询价时点价格最佳的金融机构为合作对象。

5、业务期限和规模

本次远期结售汇、外汇期权业务实施期限为：2022年1月1日-2022年12月31日，用于上述业务的交易金额累计不超过20,000万美元。

二、审议程序

2022年1月24日，公司召开了第五届董事会第十六次会议及第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于继续开展远期结售汇和外汇期权业务的相关议案》，同意公司及子公司根据业务需要在2022年1月1日-2022年12月31日期间，使用不超过20,000万美元的金额开展远期结售汇业务、外汇期权等业务。

公司独立董事对本事项发表了表示同意的独立意见。本次事项在董事会审议权限内，无需提交股东大会审议。本次事项不构成关联交易。

三、可能面临的风险

1、市场风险：在汇率行情走势与预期发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率成本后的成本支出可能超过不锁定时的成本支出，从而造成潜在损失；

2、操作风险：公司在开展上述业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录业务信息，将可能导致交易损失或丧失交易机会；

3、法律风险：公司与金融机构签订远期结售汇、外汇期权业务协议，需严格按照协议要求办理业务，同时应当关注公司财务状况，避免出现约定的违约情形造成公司损失。

四、采取的风险控制措施

1、选择结构简单、流动性强、风险可控的远期结售汇、外汇期权业务开展套期保值业务，并只能在董事会授权额度范围内进行，严格控制其交易规模。

2、公司已制定《远期结售汇及外汇期权交易管理制度》并经公司董事会审议通过，对远期结售汇业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序等做出明确规定，具体内容详见公司2018年8月16日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《远期结售汇及外汇期权交易管理制度（2018年8月）》。

3、加强对金融机构账户和资金的管理，严格资金划拨和使用的审批程序。

4、公司内部审计部门定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。

五、对公司的影响

公司开展远期结售汇和外汇期权业务是为了实现稳健经营，有利于规避外汇市场的风险、降低外汇结算成本，不会对公司财务及经营状况产生不利影响，符合公司及全体股东的利益。公司根据《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》相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算与会计处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

六、独立董事意见

经核查，公司开展远期结售汇和外汇期权业务是以降低汇率波动对公司经营利润的影响为目的，不以投机、盈利为目的的远期外汇交易。本事项符合相关法律法规、规范性文件及公司章程、有关制度的要求，审议程序合法有效，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。因此，同意公司继续开展远期结售汇和外汇期权的业务。

七、监事会意见

经审议，监事会认为：公司开展远期结售汇和外汇期权业务有助于控制汇率风险敞口，不会对公司正常经营的资金情况产生影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

八、备查文件

- 1、第五届董事会第十六次会议决议；
- 2、第五届监事会第十三次会议决议；
- 3、独立董事关于公司第五届董事会第十六次会议相关事项的独立意见；
- 4、关于开展远期结售汇和外汇期权业务的可行性分析报告。

佛山市国星光电股份有限公司

董事会

2022年1月26日