

格科微有限公司

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：

- 为有效规避和防范汇率波动风险，降低市场波动对公司经营及损益带来的影响，格科微有限公司（以下简称“公司”）拟使用自有资金开展与日常经营相关的外汇套期保值业务，目的在于防范汇率大幅波动对公司带来的不利影响，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。外汇套期保值业务品种包括远期结售汇业务、外汇掉期业务、利率互换业务、外汇期权业务及其他外汇衍生产品业务等。业务规模不超过1亿美元（含本数，额度范围内资金可滚动使用），单笔交易金额不得超过3,000.00万美金。

- 公司于2023年4月27日召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于2023年度开展外汇套期保值业务的议案》，独立董事对前述事项发表了明确的同意意见，保荐机构中国国际金融股份有限公司对前述事项出具了明确的核查意见。该事项无需提交股东大会审议。

- 公司开展的外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，开展外汇套期保值业务交易可以部分抵消汇率波动对公司的影响，但仍存在一定的风险：1) 汇率波动风险：国内外经济形势变化存在不可预见性，可能出现对汇率或利率行情走势的判断与实际发生大幅偏离的情形，远期外汇交易业务面临一定的市场判

断风险。2) 操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度高，可能由于操作人员对汇率走势判断出现偏差，未能及时、充分理解产品信息，或未按规定程序操作而造成一定风险。3) 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制度，可能造成合约无法正常履行而给公司带来损失。

一、开展外汇套期保值业务的必要性

公司存在外币采购与销售，结算币种主要采用美元、欧元、日元等。鉴于近期国际经济、金融环境波动频繁等多重因素的影响，人民币汇率波动的不确定性增强，为有效规避和防范汇率波动风险，降低市场波动对公司经营及损益带来的影响，公司拟开展与日常经营相关的外汇套期保值业务，目的在于防范汇率大幅波动对公司带来的不利影响，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

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。

二、外汇套期保值业务概述

（一）主要涉及币种及业务品种

公司及子公司拟开展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，即美元、欧元、日元等。公司拟进行的外汇套期保值业务品种包括远期结售汇业务、外汇掉期业务、利率互换业务、外汇期权业务及其他外汇衍生产品业务等。

（二）业务规模和资金来源

外汇套期保值业务额度公司坚持中性汇率风险管理理念，将分步骤、分层次，主动管理汇率风险。公司及子公司拟开展外汇套期保值业务规模不超过1亿美元

(含本数, 额度范围内资金可滚动使用), 单笔交易金额不得超过3,000.00万美金。
资金来源为自有资金, 不涉及募集资金。

(三) 授权及期限

鉴于外汇套期保值业务与公司的生产经营密切相关, 董事会授权管理层在额度范围和有效期内开展外汇套期保值业务并签署相关文件, 具体事项由公司财务部负责组织实施。授权期限自董事会审议通过之日起12个月, 在上述额度内可以滚动使用。

(四) 流动性安排

公司开展外汇套期保值业务对应正常合理的生产经营背景, 与收付款时间相匹配, 不会对公司的流动性造成影响。

(五) 业务流程

根据公司《外汇套期保值业务管理制度》规定的流程进行套期保值业务。

三、 外汇套期保值业务的风险分析

公司开展的外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则, 不做投机性、套利性的交易操作, 开展外汇套期保值业务交易可以部分抵消汇率波动对公司的影响, 但仍存在一定的风险:

1.汇率波动风险: 国内外经济形势变化存在不可预见性, 可能出现对汇率或利率行情走势的判断与实际发生大幅偏离的情形, 远期外汇交易业务面临一定的市场判断风险。

2.操作风险: 外汇套期保值业务专业性较强, 复杂程度高, 可能由于操作人

员对汇率走势判断出现偏差，未能及时、充分理解产品信息，或未按规定程序操作而造成一定风险。

3.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制度，可能造成合约无法正常履行而给公司带来损失。

四、 风险控制措施

1.公司开展外汇套期保值业务严格遵循合法、审慎、安全、有效的原则，选择流动性强、风险可控的外汇套期保值业务。

2.严格控制外汇套期保值业务的交易规模，公司只能在授权额度范围内进行外汇套期保值交易。

3.明确岗位职责，严格在授权范围内从事外汇套期保值业务；同时加强相关人员的业务培训及职业道德，并加强与银行等相关专业机构及专家的沟通与交流，建立异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生。

4.公司财务部门负责对外汇套期保值业务持续监控，定期向公司管理层报告。在市场剧烈波动或风险增大情况下，或导致发生重大浮盈、浮亏时第一时间向公司管理层报告，以立即商讨应对措施，综合运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等应对策略，提出切实可行的解决措施。

5.公司选择具有合法资质的、信用级别高的大型商业银行开展外汇套期保值业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

五、 会计核算原则

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24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》、《企业

会计准则第39号——公允价值计量》相关规定及其指南，对拟开展的金融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、 审议程序

公司于2023年4月27日召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于2023年度开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司使用自有资金开展与日常经营相关的外汇套期保值业务，前述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（即美元、欧元、日元等），品种包括远期结售汇业务、外汇掉期业务、利率互换业务、外汇期权业务及其他外汇衍生产品业务等，业务规模不超过1亿美元（含本数，额度范围内资金可滚动使用），单笔交易金额不得超过3,000.00万美金。鉴于外汇套期保值业务与公司的生产经营密切相关，授权管理层在额度范围和有效期内开展外汇套期保值业务并签署相关文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。授权期限自董事会审议通过《关于2023年度开展外汇套期保值业务的议案》之日起12个月。

七、 独立董事意见

独立董事认为，公司计划开展的外汇套期保值业务充分考虑了企业实际经营情况和需求，有助于规避和防范汇率波动风险，降低市场波动对公司经营及损益带来的影响，相关事项已履行了必要的审批程序，不存在损害公司及中小股东利益的情形。同时，公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，完善了审批流程，通过加强内部控制，落实风险控制措施。

独立董事一致同意《关于2023年度开展外汇套期保值业务的议案》，并同意将此议案提交公司2022年年度股东大会审议。

八、 保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，公司本次开展外汇套期保值业务事项已经公司董事

会审议通过，并且独立董事发表了明确同意意见，履行了必要的审批程序；公司开展外汇套期保值业务符合公司实际经营需要，有利于规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，具有一定的必要性。该事项有利于减少汇率波动对公司业绩的影响，符合公司利益，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

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影响。

综上，保荐机构对公司本次开展外汇套期保值业务无异议。

特此公告。

格科微有限公司董事会

2023年4月29日