

湖南中科电气股份有限公司 关于控股子公司开展外汇衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、交易基本情况

(1) 交易目的：为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波动风险，增强公司财务稳健性，防范汇率波动对公司利润和股东权益造成不利影响。

(2) 交易品种或交易工具：远期结售汇、外汇掉期等产品或上述产品的组合。

(3) 交易场所：具有外汇衍生品交易业务经营资格的银行，交易场所与本公司不存在关联关系。

(4) 交易金额：拟开展的外汇衍生品交易业务任一时点余额不超过10,000万美元，本额度自董事会审议通过之日起一年内可循环使用。

2、审议程序

湖南中科电气股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月21日召开第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于控股子公司开展外汇衍生品交易业务的议案》；独立董事发表了明确同意的独立意见；保荐机构出具了无异议的核查意见。该事项在董事会审批权限内，无需提交公司股东大会审议。

3、风险提示

公司开展外汇衍生品交易遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易仍存在一定的市场风险、流动性风险、履约风险、其他风险等，敬请投资者充分关注相关风险。

一、投资情况概述

1、投资的目的

湖南中科星城外贸业务主要采用美元等外币进行结算，因此当汇率出现较大波动

时，不仅会影响其业务的正常进行，而且汇兑损益对其经营业绩也会造成较大影响。为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波动风险，增强公司财务稳健性，防范汇率波动对公司利润和股东权益造成不利影响，湖南中科星城拟根据生产经营相关实际情况，适度开展外汇衍生品交易业务，减少汇率波动对营业利润的影响。

湖南中科星城开展外汇衍生品交易业务，是为了满足生产经营进出口业务保值需要，只限于从事与公司生产经营所使用的合同结算货币，开展交割期与预测回款期一致，且金额与预测回款金额相匹配的远期结售汇、外汇掉期等产品或上述产品的组合。

2、交易金额及交易期限

湖南中科星城拟开展的外汇衍生品交易业务任意时点余额不超过10,000万美元，期限为本次董事会审议通过之日起一年，上述额度内可循环滚动使用。

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）不超过1,000万美元，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过10,000万美元。

3、交易方式

湖南中科星城拟开展的外汇衍生品交易业务包括远期结售汇、外汇掉期等产品或上述产品的组合。合约期限与基础交易期限相匹配，如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。交易场所为具有外汇衍生品交易业务经营资格的银行，交易场所与本公司不存在关联关系

4、资金来源

湖南中科星城拟开展的外汇衍生品交易业务的资金来源为自有资金，不涉及使用募集资金。拟开展的外汇衍生品交易业务，可能需缴纳一定比例的保证金，缴纳保证金将使用公司自有资金，或以银行对公司的授信额度来抵减保证金的要求。

二、审议程序

1、2023年4月21日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于控股子公司开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司开展外汇衍生品交易，任一时点交易余额不超过10,000万美元，期限为本次董事会审议通过之日起一年，上述额度内可循环滚动使用。该事项在董事会审批权限内，不涉及关联交易，无需提交公司股东大会审议。

2、2023年4月21日，公司第五届监事会第十九次会议审议通过了《关于控股子公司开展外汇衍生品交易业务的议案》。监事会认为：公司控股子公司湖南中科星城本次开

展外汇衍生品交易业务是围绕公司日常经营业务进行，以降低汇率波动对公司利润的影响为目的，是为了满足生产经营进出口业务保值需要，充分运用金融工具锁定利润、规避和防范汇率风险，增强公司财务稳健性，而非单纯以盈利为目的，具有一定的必要性。公司开展外汇衍生品交易业务，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。监事会同意湖南中科星城在保证正常生产经营的前提下，开展外汇衍生品交易业务。

3、公司独立董事发表了明确同意的独立意见。

4、保荐机构出具了无异议的核查意见。

三、外汇衍生品交易的风险分析及公司采取的风险控制措施

（一）外汇衍生品交易的风险分析

外汇衍生品交易业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但是也可能存在一定的风险：

1、市场风险：外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。

2、流动性风险：若到期日公司无法及时获得充足美元资产以完成交割，会导致公司面临流动性风险。公司将合理依据外汇资产与负债，以保证实施外汇衍生品业务时与公司实际外汇收支相匹配，进而在交割时拥有足额资金供清算，将流动性风险降至最低。

3、履约风险：公司开展外汇衍生品交易的对象均为信用良好且已与公司建立长期业务往来的银行，履约风险低。

4、其他风险：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、完整地执行相关业务，将可能导致交易损失或丧失交易机会。

（二）公司采取的风险控制措施

1、湖南中科星城拟开展的外汇衍生品交易业务以规避和防范汇率风险为目的，选择结构简单、流动性强、风险可控的远期结售汇、外汇掉期等产品，禁止任何风险投机行为，并只能在授权额度范围内进行，严格控制其交易规模。

2、制定规范的业务操作流程和授权管理体系，配备专职人员，明确岗位职责，严格在授权范围内从事上述业务；同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并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。

3、加强对银行账户和资金的管理，严格资金预测、划拨和使用的审批程序。

4、公司财务部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，不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。

5、公司审计部定期对外汇衍生品交易业务的规范性、内控机制的有效性等方面进行监督检查。

四、交易相关会计处理

公司拟开展的外汇衍生品交易与日常经营紧密相关，围绕公司外币资产、负债状况以及外汇收支业务情况，按照真实的交易背景配套一定比例的外汇衍生品交易，以应对外汇波动给公司带来的外汇风险，增强公司财务稳健性，符合公司稳健经营的要求。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》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算和列报，反映资产负债表及损益表相关项目。

五、独立董事意见

公司控股子公司湖南中科星城本次开展外汇衍生品交易业务是以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率波动风险为目的，以保护公司正常经营利润为目标，具有一定的必要性；公司已制定了相关管理制度，采取的针对性风险控制措施是可行的。开展外汇衍生品交易业务，符合公司利益，不存在损害社会公众股东合法权益的情形。我们同意湖南中科星城开展总额不超过10,000万美元的外汇衍生品交易业务。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司控股子公司湖南中科星城拟开展金额不超过10,000万美元的外汇衍生品交易业务事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意的独立意见，履行了必要的审议程序。

湖南中科星城本次开展外汇衍生品交易业务事项符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规及规章制度的要求，符合公司实际经营的需要，可以在一定程度上降低汇率波动对公司经营的影响，符合全体股东的利益。

保荐机构对公司控股子公司湖南中科星城拟开展金额不超过10,000万美元的外汇衍生品交易业务事项无异议。

七、备查文件

- 1、第五届董事会第十九次会议决议；
- 2、第五届监事会第十九次会议决议；
- 3、关于控股子公司开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告；
- 4、独立董事的独立意见；
- 5、保荐机构的核查意见。

特此公告。

湖南中科电气股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十一日