

证券代码：300566

证券简称：激智科技

公告编号：2023-024

宁波激智科技股份有限公司
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。

宁波激智科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月25日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，现将相关情况公告如下：

一、开展相关业务的目的

公司在日常经营过程中涉及大量贸易项下外汇资金收付的外币业务。为有效规避和防范外汇市场风险，防止汇率大幅波动对公司生产经营造成不利影响。公司拟开展外汇套期保值业务。公司将以真实的业务为基础开展相关外汇套期保值业务，不进行投机和套利交易。

二、外汇套期保值业务概述

1、币种及业务品种：公司及控股子公司的外汇套期保值业务仅限于实际业务发生的结算币种，主要币种有美元、欧元等。公司进行外汇套期保值业务包括但不限于远期业务、掉期业务、互换业务、期权业务、期货业务及其他外汇衍生产品业务。

2、资金规模及资金来源：公司及控股子公司拟开展余额不超过5000万美元（或其他等值外币）的外汇套期保值业务，额度范围内资金可滚动循环使用，每笔业务交易期限不超过一年。资金来源均为公司自有资金，不涉及募集资金。

3、流动性安排：所有外汇套期保值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，不会对公司的资金流动性造成影响。

4、授权及期限：公司授权财务部门在额度范围内具体实施。授权董事长审核并签署日常外汇套期保值业务方案及外汇套期保值业务相关合同及文件，不再上报董事会进行审批，不再对单一金融机构、单一业务出具董事会决议。

三、外汇套期保值业务风险分析

公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，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生产经营为基础，以具体经营业务为依托，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也会存在一定的风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动导致金融衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。

2、履约风险：对部分按照预算进行相应风险管理而开展衍生品业务，存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

3、内部控制风险：衍生金融交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。

四、 公司采取的风险控制措施

1、公司建立了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务操作、组织机构、业务流程、保密制度、风险管理等方面做出了明确规定。

2、为控制履约风险，公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务。

3、为避免内部控制风险，公司财务部门负责统一管理公司外汇套期保值业务，严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，有效保证制度的执行。

五、 会计政策及核算原则

公司根据财政部《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《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 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的核算和披露。

六、 独立董事意见

由于公司国际业务的外汇收付金额较大，外汇汇率大幅波动对公司经营成果可能产生不利影响。公司拟开展外汇套期保值业务可以在一定程度上降低汇率波动风险，有利于保证公司盈利的稳定性，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。公司审议程序符合法律、法规及《公司章程》的规定，我们同意公司 2023 年开展外汇套期保值业务，累计交易额度控制在 5,000 万美元以内，每笔业务交易期限不超过一年。

七、 监事会意见

监事会认为，根据公司经营发展需要，公司开展外汇套期保值业务能够减轻或避免汇率变动对公司进出口业务效益的影响，降低汇率风险。因此，同意公司开展总额度不超过 5,000 万美元的外汇套期保值业务。

八、 保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：1、公司开展外汇套期保值业务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业绩的影响；2、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内部管理的制度较为完备，具有相应的风险控制措施；3、公司开展外汇套期保值业务事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事出具了同意的独立意见，决策程序符合《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》、《公司章程》等相关规定。4、保荐机构提请公司注意：在进行外汇套期保值业务过程中，要加强业务人员的培训和风险责任教育，落实风险控制具体措施及责任追究机制，杜绝以盈利为目的的投机行为，不得使用募集资金直接或间接进行衍生品交易。5、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，但开展外汇套期保值业务固有的汇率波动风险、内部控制的局限性以及交易违约风险，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事项无异议。

九、 备查文件

- 1、第四届董事会第六次会议决议
- 2、第四届监事会第五次会议决议
- 3、独立董事关于第四届董事会第六次会议相关事项的独立意见
- 4、监事会关于第四届监事会第五次会议相关事项的审核意见
- 5、海通证券股份有限公司关于宁波激智科技股份有限公司开展外汇套期保值业务的核查意见

特此公告。

宁波激智科技股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 27 日