

# 广州信邦智能装备股份有限公司

## 关于 2023 年度证券与衍生品投资情况的专项报告

根据《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》《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》等有关规定的要求，广州信邦智能装备股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对公司 2023 年度证券与衍生品投资情况进行了核查，现将相关情况说明如下：

### 一、证券与衍生品投资审议批准情况

2022 年 12 月 15 日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司及子公司使用总额度不超过 3,000 万元人民币或等值外币的自有资金开展外汇衍生品交易业务。

2023 年 8 月 28 日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于增加 2023 年度外汇期货及衍生品交易额度的议案》，同意将公司及子公司外汇期货及衍生品交易业务额度增加至任一交易日持有的最高合约价值不超过 6,000 万元人民币或等值外币。

公司开展上述外汇期货及衍生品交易业务主要系为规避和防范汇率波动风险，提高外汇资金使用效率，锁定汇兑成本。上述授权期限自董事会审议通过之日起至 2023 年 12 月 31 日止，授权额度在授权期限内可以循环使用。

### 二、2023 年度证券与衍生品投资的总体情况

本报告期，公司在董事会授权范围内开展外汇套期保值业务。

公司报告期初未持有远期结售汇合约，报告期新增远期结售汇合约折合人民币 4,000.00 万元，报告期末持有远期结售汇合约折合人民币 4,015.12 万元，未超过董事会授权额度。公司对报告期内上述远期结售汇合约确认投资收益折合人民币 15.12 万元。

### 三、开展外汇套期保值业务的风险分析及风险控制措施

#### （一）风险分析

公司及子公司开展外汇期货及衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，以套期保值为目的，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇期货及衍生品交易业务操作仍存在一定的风险。

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引起外汇期货及金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险；

2、内部控制风险：外汇期货及衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险；

3、履约风险：公司会选择拥有良好信用且与公司已建立长期业务往来的银行作为交易对手，履约风险较小。

## （二）风险控制措施

1、公司已制定《对外投资管理制度》，就外汇期货及衍生品交易日常管理等进行规范。公司将严格控制外汇期货及衍生品交易业务的交易规模，确保在授权额度范围内进行交易；

2、公司及子公司将认真选择合作的金融机构，在外汇期货及衍生品交易业务操作过程中，公司财务部门将根据与金融机构签署的协议中约定的外汇金额、汇率及交割期间及时与金融机构进行结算；

3、公司财务部门具体经办远期结售汇及外汇期权等交易事项，负责方案拟订、资金筹集、业务操作、日常询价和联系及相关账务处理，在出现重大风险或可能出现重大风险时，及时向公司提交分析报告和解决方案，同时向公司董事会秘书报告；

4、为防范内部控制风险，公司及子公司所有的外汇交易均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值为目的，不得进行投机和套利交易；

5、公司内审部门对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

特此公告。

广州信邦智能装备股份有限公司董事会

2024年4月22日