

证券代码：300085

证券简称：银之杰

公告编号：2023-007

深圳市银之杰科技股份有限公司 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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 交易品种：包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、货币掉期、外汇互换、外汇期权、利率掉期、利率期权等其他外汇衍生产品业务等产品。

2. 交易金额：在任一时点交易金额不超过 1000 万美元或等值外币额度范围内开展外汇套期保值业务，上述额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度范围内，资金可循环使用。该交易经董事会审议通过后实施，无需提交股东大会审议。

3. 风险提示：公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全、有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值业务也会存在一定的汇率波动风险、内部控制风险、交易违约风险以及预测风险，敬请投资者注意投资风险。

深圳市银之杰科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 2 月 27 日召开的第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司子公司安科创新（深圳）有限公司（以下简称“安科创新”）开展不超过 1000 万美元或等值外币额度的外汇套期保值业务。上述额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度范围内，资金可循环使用。本次开展的外汇套期保值业务金额在董事会审议权限范围内，无需提交股东大会审议。现将相关情况公告如下：

一、外汇套期保值业务概述

1、交易目的

公司子公司安科创新进出口业务主要采用外币结算，当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定影响。为规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司业绩的影响，公司拟根据具体情况适度开展外汇套期保值业务。

2、交易金额

安科创新拟开展不超过 1000 万美元或等值外币额度的外汇套期保值业务。在上述额度范围内，资金可循环使用。

3、交易方式

(1) 交易品种

包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、货币掉期、外汇互换、外汇期权、利率掉期、利率期权等其他外汇衍生产品业务等产品。

(2) 交易对方

具有合法经营资质的银行等金融机构。

4、交易期限及授权

上述额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在董事会授权有效期限内，安科创新可以与银行等金融机构开展外汇套期保值业务。如单笔交易的存续期超过了决议的有效期，则决议的有效期自动顺延至单笔交易终止时止。

鉴于外汇套期保值业务与公司的经营密切相关，公司董事会授权总经理在规定额度和期限范围内审批日常外汇套期保值业务的相关文件。

5、资金来源

资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

二、审议程序

本次外汇套期保值业务事项已经公司第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十八次会议审议通过，该事项不属于关联交易，无需履行关联交易表决程序。

根据《深圳证券交易所创业板上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》及《公司章程》等相关规定，本次外汇套期保值业务事项在公司董事会审议权限内，无需提交公司股东大会审议。

三、开展外汇套期保值业务的风险分析及风控措施

1、交易风险分析

外汇套期保值交易可以有效降低汇率波动对公司经营的影响，但也可能存在如下风险：

(1) 汇率波动风险：在外汇汇率波动较大时，公司判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇套期保值合约偏差较大也将造成汇兑损失。

(2) 内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

(3) 交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。

(4) 预测风险：客户应收账款发生逾期、客户调整订单等情况将使货款实际回款情况与预期回款情况不一致，可能使实际发生的现金流与财务部已签署的外汇套期保值业务合同所约定期限或数额无法完全匹配，从而导致公司损失。

2、风控措施

(1) 为控制汇率大幅波动风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，适时调整经营、业务操作策略，最大限度地避免汇兑损失。

(2) 公司财务部是外汇套期保值业务的经办部门，负责外汇套期保值业务的管理，负责外汇套期保值业务的计划制订、资金筹集、日常管理（包括提请审批、实际操作、及时汇报资金使用情况等工作），所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，禁止进行投机和套利交易。公司内部审计部门应对外汇套期保值交易业务的实际操作情况，资金使用情况及盈亏情况进行审查，并将审查情况向董事会审计委员会报告。

(3) 为控制交易违约风险，公司仅与具有相关业务经营资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，保证公司开展外汇套期保值业务的合法性。

(4) 公司将严格按照客户回款计划，控制外汇资金总量及结售汇时间。外汇套期保值业务锁定金额和时间原则上应与外币货款回笼金额和时间相匹配，同时公司将高度重视外币应收账款管理，避免出现应收账款逾期的现象。

四、交易相关会计处理

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》相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，反映在资产负债表及损益表相关项目。

五、对公司日常经营的影响

公司开展外汇套期保值业务是在确保公司日常经营和风险可控的前提下实施的，不会影响公司日常资金正常周转需要，不会影响公司主营业务的正常发展，亦不涉及使用募集资金。

六、独立董事意见

经审核，我们认为：公司使用自有资金开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定。公司已就拟开展的外汇套期保值业务出具可行性分析报告，公司基于规避外汇市场风险开展套期保值业务具备合理性和可行性。公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，有利于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的不利影响，不存在损害公司及全体股东的利益、尤其是中小股东利益的情形。因此我们同意公司本次开展外汇套期保值业务。

七、监事会意见

公司监事会认为：公司子公司安科创新开展外汇套期保值业务是为了充分运用外汇套期保值工具有效规避和防范汇率波动带来的风险、减少汇兑损失、控制经营风险，且公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，完善了相关内控制度，公司采取的针对性风险控制措施是可行的，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。因此，同意安科创新开展不超过 1000 万美元或等值外币额度的外汇套期保值业务。上述额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度范围内，资金可循环使用。

八、备查文件

- 1、公司第五届董事会第二十次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第十八次会议决议；
- 3、独立董事关于第五届董事会第二十次会议相关事项的独立意见；
- 4、关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告。

特此公告。

深圳市银之杰科技股份有限公司董事会

二〇二三年二月二十八日