

证券代码：920926

证券简称：鸿智科技

公告编号：2026-031

广东鸿智智能科技股份有限公司 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公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

广东鸿智智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月24日召开第四届董事会战略委员会第一次会议、第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于2026年度拟开展外汇套期保值业务的议案》，本议案尚需提交股东会审议。现将有关情况说明如下：

一、开展外汇套期保值业务的背景及目的

随着公司及控股子公司境外业务不断发展，公司的外币结算业务日益增加。为有效规避外汇市场风险、降低汇率波动对公司经营的影响，提高外汇资金使用效率，结合公司资金管理模式要求及日常业务需要，公司及控股子公司拟开展外汇套期保值业务。

二、开展外汇套期保值业务的基本情况

（一）外汇套期保值交易币种及工具

公司（含子公司）拟开展的外汇套期保值业务的币种只限于公司实际经营业务所使用的主要结算货币，包括但不限于美元、欧元、港币、英镑等与实际业务相关的币种。

公司（含子公司）拟开展的外汇套期保值业务的交易工具包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率掉期和利率期权等金融衍生品。

（二）外汇交易场所及对手方

公司（含子公司）拟开展的外汇套期保值业务的交易场所及对手方具有衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的银行等金融机构，与公司不存

在关联关系。

（三）外汇套期保值业务规模

公司（含子公司）拟开展的外汇套期保值业务的交易额度为任一交易时点持有的最高合约价值不超过人民币 8000 万元或其他等值外币。

（四）外汇套期保值交易期间及授权

公司（含子公司）使用自有资金开展外汇套期保值资金额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在决议有效期内资金可以滚动使用，具体业务产生的各项费用将按银行的收费标准执行。

鉴于外汇套期保值业务与公司的经营密切相关，公司董事会授权公司（含子公司）经营管理层在上述额度范围和期限内，审批公司（含子公司）外汇套期保值业务具体操作方案、签署相关协议及文件。

（五）外汇套期保值业务资金来源

公司（含子公司）拟开展的外汇套期保值业务的资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

三、外汇套期保值业务的会计核算原则

公司外汇套期保值业务相关会计政策及核算披露原则将严格按照财政部发布的《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》等相关规定执行。

四、外汇套期保值业务的风险分析及风险控制措施

（一）外汇套期保值业务的风险分析

公司开展外汇套期保值业务遵循锁定汇率及利率风险、稳健经营的原则，不以投机、套利为目的，但同时也会存在一定的风险，具体如下：

1、汇率变动风险：在汇率行情变动较大的情况下，会造成金融衍生工具较大的公允价值波动；在汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司财务报表上的损失。

2、内部操作风险：外汇套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能存

在由于操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失。

3、回款预测风险：根据公司对客户应收账款进行销售回款预测。实际执行过程中，客户可能调整自身付款实现日（如付款日遇节假日），造成公司回款预测延后，导致延期交割风险。

4、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反法律制度造成外汇合约无法正常执行而导致的损失。

（二）公司拟采取的风险控制措施

1、为避免汇率大幅波动给公司带来汇兑损失，公司将实时关注国际市场环境的变化，加强对汇率的研究分析，适时调整操作策略和操作规模，以最大限度地避免汇兑损失。

2、为防止交易延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

3、公司仅与具有合法资质的金融机构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。

4、公司财务部门将持续跟踪外汇套期保值业务公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇套期保值业务的风险敞口变化情况，并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、公司审计委员会将定期对外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督审查。

五、开展外汇套期保值业务对公司的影响

公司开展外汇套期保值业务是为有效规避外汇市场的风险，锁定成本，防范汇率大幅波动对公司经营造成不良影响，合理管控汇兑损益。开展该项业务符合公司自身发展需要，有利于增强公司经营稳健性，不存在损害公司股东利益的情形。

六、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：公司开展外汇套期保值业务有助于规避外汇市场风

险,可以在一定程度上降低汇率波动对公司经营的影响,提高外汇资金使用效率。公司已根据相关法律、法规制定了《外汇套期保值业务管理制度》,并采取了必要的风险控制措施,不存在损害上市公司及股东利益的情形。公司本次拟开展外汇套期保值业务已经公司董事会、董事会战略委员会审议通过,该议案尚需公司股东会审议。

综上,保荐机构对公司开展外汇套期保值业务无异议。

保荐机构提请投资者关注:公司已对套期保值业务采取了相应的风险控制措施,但套期保值业务仍存在固有的市场风险、操作风险以及违约风险等,可能对公司的经营业绩产生影响。

七、备查文件

- 1、《广东鸿智智能科技股份有限公司第四届董事会战略委员会第一次会议决议》;
- 2、《广东鸿智智能科技股份有限公司第四届董事会第六次会议决议》;
- 3、《国泰海通证券股份有限公司关于广东鸿智智能科技股份有限公司开展外汇套期保值业务的核查意见》。

广东鸿智智能科技股份有限公司

董事会

2026年4月27日