

证券代码：300222

证券简称：科大智能

公告编号：2026-063

科大智能科技股份有限公司关于 开展外汇衍生品交易及商品期货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、交易目的：为了防范汇率大幅波动对公司及子公司经营成果造成不利影响，增强公司财务稳健性，降低原材料价格波动对公司及子公司生产经营成本带来的风险，公司及子公司拟开展以套期保值为目的的外汇和商品期货套期保值业务。

2、交易品种、交易工具：外汇套期保值业务交易品种只限于与公司及子公司生产经营所使用的主要结算外币相同的币种；商品期货套期保值业务交易品种仅限于与公司及子公司生产经营业务有直接关系的原材料期货品种，包括但不限于铜、铝等。

3、交易场所：外汇套期保值业务只限于经营稳健、资信良好且具有合法外汇衍生品交易业务经营资格的银行等金融机构；商品期货套期保值业务只限于境内合法运营的期货交易所。

4、交易金额：根据公司及子公司经营和业务需求情况，公司及子公司拟开展外汇和商品期货套期保值业务，预计动用的保证金和权利金（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）不超过人民币2,000万元或等值外币，且任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币2亿元或等值外币。该额度自公司董事会审议通过之日起12个月内滚动使用，但在有效期内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过上述额度。

5、已履行的审议程序：《关于开展外汇衍生品交易及商品期货套期保值业务的议案》已于2026年9月21日经公司第六届董事会审计委员会第十次会议、第

六届董事会第十六次会议审议通过，无需提交股东会审议。

6、风险提示：公司开展外汇和商品期货套期保值业务交易遵循合法、审慎、安全、有效的原则，但受市场环境、外部不确定性等因素影响，交易过程中仍存在市场风险、流动性风险、操作风险、技术风险、政策风险等，敬请投资者注意投资风险。

科大智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年9月21日召开第六届董事会审计委员会第十次会议、第六届董事会第十六次会议审议通过《关于开展外汇衍生品交易及商品期货套期保值业务的议案》，同意公司及子公司使用自有资金开展外汇和商品期货套期保值业务，预计动用的保证金和权利金（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）不超过人民币2,000万元或等值外币，且任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币2亿元或等值外币。该额度自公司董事会审议通过之日起12个月内滚动使用，但在有效期内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过上述额度，同意授权公司经营管理层在额度范围内负责上述业务的运作和管理并签署相关协议及文件，公司财务部负责具体经办上述业务相关事宜。

一、投资情况概述

1、套期保值目的：

鉴于目前公司拓展海外业务的战略方向及部署，为有效规避或防范外币汇率、利率波动风险，合理降低财务费用，减少波动带来的不利影响，公司基于实际业务需要，拟使用自有资金开展不以投机为目的的外汇套期保值业务。

同时，基于近年来铜、铝等公司相关原材料价格波动明显，为尽可能规避生产经营中原材料成本的大幅波动风险，控制公司经营风险，公司拟根据生产经营计划使用自有资金进行不以投机为目的的商品期货套期保值业务。

2、交易金额：根据公司及子公司经营和业务需求情况，公司及子公司拟开展外汇和商品期货套期保值业务，预计动用的保证金和权利金（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）

不超过人民币2,000万元或等值外币，且任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币2亿元或等值外币。该额度自公司董事会审议通过之日起12个月内滚动使用，但在有效期内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过上述额度。

3、交易方式：

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务只限于与公司及子公司生产经营所使用的主要结算外币相同的币种。公司及子公司将只与经营稳健、资信良好且具有合法外汇衍生品交易业务经营资格的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，不会与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。

公司及子公司拟开展的商品期货套期保值业务交易品种仅限于与公司及子公司生产经营业务有直接关系的原材料期货品种，交易场所仅限于境内合法运营的期货交易所。

4、交易期限：自董事会审议通过之日起12个月内滚动使用。

5、资金来源：资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金、银行信贷资金。

二、审议程序

《关于开展外汇衍生品交易及商品期货套期保值业务的议案》已经公司第六届董事会审计委员会第十次会议、第六届董事会第十六次会议审议通过。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》《期货与衍生品交易管理制度》等相关规定，该事项不涉及关联交易，该事项在董事会审议范围内，无需提交公司股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

1、外汇套期保值的风险分析

（1）汇率及利率波动风险：国内外经济形势变化存在不可预见性，可能带来汇率或利率行情走势与预计发生大幅偏离，导致套期保值效果不及预期或造成交易损失。

(2) 操作风险：外汇套期保值专业性较强、复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成操作不当或操作失败的可能，从而带来相应风险。

(3) 客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回收期内收回，会造成延期交割并导致公司产生损失。

2、商品期货套期保值业务的风险分析

(1) 市场风险：若期货行情大幅波动，期货头寸可能因价格不利变动产生亏损，并可能因基差不利变动等因素，导致套期保值效果不及预期或造成交易损失。

(2) 流动性风险：期货交易中，若合约活跃度不足，套期保值持仓可能无法成交或无法在合理价位成交，导致实际交易结果与方案设计出现较大偏差，造成损失。

(3) 操作风险：期货交易专业性较强、复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成操作不当或操作失败的可能，从而带来相应风险。

(4) 技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。

(5) 政策风险：国家法律、法规、政策变化以及期货交易所交易规则的修改和紧急措施的出台等导致期货市场发生剧烈变动或无法交易的风险。

(二) 风险控制措施

1、外汇套期保值的风险控制措施

为了应对开展外汇套期保值业务带来的上述风险，公司拟采取的相应风险控制措施如下：

(1) 为降低或避免汇率、利率大幅波动带来的损失，公司会加强对汇率及利率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度地避免和降低汇兑损失。

(2) 公司制定了《期货与衍生品交易管理制度》，对公司进行外汇套期保

值业务的操作原则、决策权限、实施与管理、风险控制、信息披露等进行明确规定，有效规范外汇套期保值业务行为。公司将严格按照《期货与衍生品交易管理制度》的规定，加强过程管理。

(3) 为防止外汇套期保值业务延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，减少出现应收账款逾期的情况。

2、商品期货套期保值的风险控制措施

为了应对开展商品期货套期保值业务带来的上述风险，公司拟采取的相应风险控制措施如下：

(1) 公司制定了《期货与衍生品交易管理制度》，对公司进行套期保值业务的操作原则、决策权限、实施与管理、风险控制、信息披露等进行明确规定，有效规范套期保值业务行为。公司将严格按照《期货与衍生品交易管理制度》的规定对各个环节进行控制。

(2) 公司将严格按照董事会或股东会审议批准的套期保值业务交易额度，控制资金规模，不得影响公司正常经营，合理规划资金用于套期保值业务，在市场剧烈波动时及时合理止损。

(3) 公司将持续加强对业务人员的培训，提升专业技能和业务水平，增强风险管理及防范意识，审慎操作。公司将在业务操作过程中严格遵守国家有关法律法规的规定，定期对套期保值业务的规范性、内控机制执行的有效性等方面进行监督检查。

(4) 公司将及时关注相关政策，加强对国家及相关管理机构相关政策的学习和理解，及时合理地调整套期保值思路与方案。

四、交易相关会计处理

公司将根据财政部《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》《企业会计准则第39号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易及商品期货套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

五、备查文件

- 1、第六届董事会审计委员会第十次会议决议；
- 2、第六届董事会第十六次会议决议；
- 3、公司出具的可行性分析报告。

特此公告。

科大智能科技股份有限公司董事会

二〇二六年九月二十一日