

证券代码: 001368

证券简称: 通达创智

公告编号: 2024-043

## 通达创智（厦门）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、交易目的及品种：公司及控股子公司开展外汇套期保值业务是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，通过银行办理远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期货、外汇期权业务及其他外汇衍生产品等业务，主要交易外币币种为美元等；

2、交易场所：经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有外汇套期保值交易业务经营资格的银行等金融机构；

3、交易金额：公司及控股子公司使用额度不超过 4,000 万元人民币或等值外币（任一交易日最高合约价值）的自有资金开展外汇套期保值业务，上述额度在授权期限内可循环滚动使用。授权期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过审议额度。公司及控股子公司开展外汇套期保值业务的保证金，在授权期限内任一时点不超过 300 万人民币或等值外币；

4、已审议程序及拟履行审议程序：本次开展外汇套期保值业务的事项已经公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第十次会议审议通过；

5、风险提示：公司及控股子公司开展外汇套期保值业务过程中存在汇率波动风险、内部控制风险、履约风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

通达创智（厦门）股份有限公司（以下简称“公司”或“通达创智”）于 2024 年 8 月 28 日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第十次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，公司拟开展外汇套期保值业务。具体情况如下：

## 一、开展外汇套期保值业务情况概述

### 1、开展外汇套期保值的目的

当前，公司出口业务占营业收入占比较高，并主要以人民币进行结算，美元结算占比相对较低，但仍占一定比例。为了进一步有效规避外汇市场的风险，更好地预防汇率出现较大波动时对公司经营业绩造成的不利影响，公司及控股子公司拟与具有外汇套期保值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。

公司及控股子公司不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，所有外汇交易行为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，不进行投机和套利交易，不影响公司正常生产经营。公司及控股子公司从事外汇套期保值业务主要目的是充分利用外汇工具的套期保值功能，降低汇率波动对公司的影响，使公司专注于生产经营。

### 2、开展外汇套期保值的金额

公司及控股子公司使用额度不超过 4,000 万元人民币或等值外币（任一交易日最高合约价值）的自有资金开展外汇套期保值业务，上述额度在授权期限内可循环滚动使用。授权期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过审议额度。公司及控股子公司开展外汇套期保值业务的保证金，在授权期限内任一时点不超过 300 万人民币或等值外币。

### 3、交易方式

公司及控股子公司的外汇套期保值业务只限于从事与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种有美元等。外汇套期保值业务品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期货、外汇期权业务及其他外汇衍生产品等业务。

### 4、授权期限及授权

自董事会审议通过之日起 12 个月内（授权期限内额度可以循环使用）。公司

董事会授权董事长或总经理在议案规定的额度范围内审批具体事项，签署相关法律文书。

## **5、资金来源**

前述所述资金均为自有或自筹资金，不涉及募集资金。

## **6、交易对象**

经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有外汇套期保值业务经营资格的银行等金融机构。

## **二、审议程序**

2024年8月28日，公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第十次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。本次开展外汇套期保值业务事项不构成关联交易。

## **三、外汇套期保值业务的风险分析**

1、汇率波动风险：外汇衍生品交易合约汇率与到期日实际汇率的差异产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，在汇率行情变动较大的情况下，对当期损益将产生一定的影响。

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、履约风险：不合适的交易对方选择可能引发公司及控股子公司购买外汇衍生品的履约风险。公司及控股子公司开展外汇衍生品的交易对方均为信用良好的金融机构，履约风险低。

4、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

#### **四、公司拟采取的风险控制措施**

公司制订了《外汇套期保值业务管理制度》，该制度就公司外汇套期保值业务操作原则、审批权限、业务管理流程、信息保密与隔离措施、内部风险管控及信息披露等做出了明确规定，能满足实际操作的需要。

公司及控股子公司开展外汇套期保值业务将严格遵循套期保值原则，不做投机性套利交易。公司将根据内部控制制度，监控业务流程，评估风险，监督和跟踪交易情况。

#### **五、开展外汇套期保值业务的会计核算原则**

公司根据《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》等相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应核算和披露。

#### **六、开展外汇套期保值业务的可行性分析结论**

公司出口业务占营业收入占比较高，并主要以人民币进行结算，美元结算占比相对较低，但仍占一定比例。公司及控股子公司开展外汇套期保值业务是以日常经营需要和防范汇率风险为前提，目的是减少汇率大幅度变动造成的预期风险，并且能够防范汇率波动风险，降低汇率波动对公司利润的影响，减少汇兑损失，降低财务费用，符合公司稳健经营的要求，不存在损害公司和全体股东，尤其是中小股东利益的情形。同时，公司已经制定了《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，为公司从事外汇套期保值业务制定了具体操作原则和流程，公司及控股子公司开展外汇套期保值业务具有可行性。

#### **七、监事会意见**

经审阅，监事会认为：公司及控股子公司在保证正常经营的前提下，开展外汇套期保值业务有利于降低汇率波动对公司经营成果造成的影响，符合公司实际

情况，相关决策程序符合有关法律、法规的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形，同意公司及控股子公司开展外汇套期保值业务。

## 八、保荐机构意见

经核查，保荐机构国金证券股份有限公司认为：通达创智本次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，履行了必要的审批程序，相关程序符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，保荐机构对通达创智本次开展外汇套期保值业务事项无异议。

## 九、备查文件

- 1、公司第二届董事会第十次会议决议；
- 2、公司第二届监事会第十次会议决议；
- 3、公司出具的可行性分析报告；
- 4、保荐机构出具的核查意见。

特此公告。

通达创智（厦门）股份有限公司

董事会

2024年8月28日