

证券代码：301486

证券简称：致尚科技

公告编号：2025-024

深圳市致尚科技股份有限公司 关于开展外汇衍生品交易业务的公告

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、误导性陈述或者重大遗漏。

重要内容提示：

1、交易目的：深圳市致尚科技股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。

2、交易工具和交易品种：公司及子公司开展的外汇衍生品交易品种均为与基础业务密切相关的外汇衍生产品或组合，主要包括远期结售汇、外汇套期保值、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等业务。

3、交易场所：经国家外汇管理局和中国人民银行批准的、具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构。

4、交易金额：不超过 50,000 万元人民币或等值外币。

5、履行的审批程序：本事项已经公司第三届董事会审计委员会第三次会议、第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

6、风险提示：公司开展的外汇衍生品交易业务将遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，但进行外汇衍生品交易仍存在一定的市场风险、履约风险、操作风险、法律风险等。

公司于 2025 年 4 月 17 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三

次会议，分别审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司及子公司使用不超过 50,000 万元（含等值外币）的自有资金开展外汇衍生品交易业务，该资金额度自股东大会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。本议案尚需股东大会审议，现将有关情况公告如下：

一、本次开展外汇衍生品交易业务的原因和目的

公司及子公司存在大量的出口业务，为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理减少财务费用，公司拟适当开展外汇衍生品交易业务。公司开展的外汇衍生品交易与公司业务紧密相关，能进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率波动风险，增强公司财务稳健性。

二、开展外汇衍生品交易业务的品种

公司及子公司开展的外汇衍生品交易品种均为与基础业务密切相关的外汇衍生产品或组合，主要包括远期结售汇、外汇套期保值、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等业务。

三、开展外汇衍生品交易业务的交易额度、期限、资金来源及授权情况

公司及子公司拟开展总金额不超过 50,000 万元人民币或等值外币的外汇衍生品交易业务，上述额度在股东大会审议通过之日起 12 个月内可循环滚动使用。公司拟使用自有资金开展外汇衍生品交易业务，不存在直接或间接使用募集资金进行该投资的情况。公司外汇衍生品必须以公司或子公司的名义进行购买。公司董事会授权公司董事长或由其授权相关人员在上述额度范围内，行使投资决策权并签署相关文件。

四、外汇衍生品业务的风险分析及公司采取的风险控制措施

（一）外汇衍生品交易业务的风险分析

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇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

格波动引起外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。

2、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。

3、内部控制风险：外汇衍生品交易专业性较强，属于内控风险较高的业务，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

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。

（二）外汇衍生品交易业务的风险管理措施

1、公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。

2、公司已制定严格的《外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。

3、公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4、公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易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。

6、公司制定了切实可行的应急处理预案，以及时应对交易过程中可能发生的重大突发事件。

五、外汇衍生品业务对公司的影响

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务是为了提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，降低汇率波动对公司经营的影响，不存在损害公司和全体股东利

益的情况。

六、外汇衍生品业务的会计政策及核算原则

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》相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易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。

七、审议程序和意见

公司于 2025 年 4 月 17 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》。本次事项尚需提交股东大会审议，公司保荐机构五矿证券有限公司出具了相关核查意见。

（一）董事会审议情况

董事会同意公司及子公司以自有资金开展金额不超过 50,000 万元人民币（含等值外币）的外汇衍生品交易业务，期限为自股东大会审议通过后 12 个月，期间可循环滚动使用。

（二）监事会审议情况

监事会认为公司开展衍生品业务是为了有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，锁定汇兑成本。该事项决策和审议程序合法合规，符合公司利益，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。监事会同意公司及子公司开展外汇衍生品交易业务。

（三）保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为公司开展外汇衍生品交易业务的事项已经公司董事会、监事会审议通过，本议案尚需提交至股东大会审议，公司履行了投资决策的审批程序，审批程序符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》《公司章程》《外汇衍生品交易业务管理制度》等相关规定，不存在损害公司及全体股东、特别是

中小股东利益的情形。综上所述，保荐机构对致尚科技本次开展外汇衍生品交易业务的事项无异议。

八、备查文件

- 1、第三届董事会第四次会议决议；
- 2、第三届监事会第三次会议决议；
- 3、第三届董事会审计委员会第三次会议决议；
- 4、五矿证券有限公司关于深圳市致尚科技股份有限公司开展外汇衍生品交易业务的核查意见；
- 5、公司关于开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告。

特此公告。

深圳市致尚科技股份有限公司

董事会

2025年4月18日