

证券代码：300692

证券简称：中赋科技

公告编号：2026-095

安徽中赋源创科技集团股份有限公司

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的内容真实、准确、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、根据公司日常经营管理需要及业务发展规划，为提高公司应对汇率波动的能力，安徽中赋源创科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司拟使用任一时点未到期合约名义本金折合合计不超过 200 万美元或等值外币（且不超过对应风险敞口）与具备相应业务资质且资信良好的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，交易品种限于远期结售汇、外汇掉期、货币掉期和外汇互换，不包含期权、商品衍生品、杠杆或复杂结构产品，上述额度有效期自公司第四届董事会第二十次会议审议通过之日起十二个月内有效。

2、公司于 2026 年 8 月 5 日召开了第四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》，该事项无需提交股东会审议，不涉及关联交易。

3、风险提示：公司及子公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，但在外汇套期保值开展过程中仍存在市场波动风险、内部控制风险、政策风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、投资情况概述

（一）投资目的

根据公司日常经营管理需要及业务发展规划，为提高公司应对汇率波动的能力，提高外汇资金使用效率，增强财务稳健性，公司及子公司拟与具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，合理利用金融工具锁定成本，降低风险。公司此次开展外汇套期保值业务将结合实际经营情况合理安排资金，以正常生产经营为基础，不以投机套利为目的，不会影响公司主营业务的发展。

（二）交易额度及业务品种

根据公司实际经营需求，公司拟使用任一时点未到期合约名义本金折合合计

不超过 200 万美元或等值外币(且不超过对应风险敞口)开展外汇套期保值业务,交易品种限于远期结售汇、外汇掉期、货币掉期和外汇互换,不包含期权、商品衍生品、杠杆或复杂结构产品;在前述额度范围内,资金可循环使用。

(三) 交易方式

1、交易品种:限于远期结售汇、外汇掉期、货币掉期和外汇互换,不包含期权、商品衍生品、杠杆或复杂结构产品。

2、交易对手:具备相应业务资质且资信良好的银行等金融机构。

(四) 交易期限及授权

本次拟开展的外汇套期保值业务授权期限自公司第四届董事会第二十次会议审议通过之日起十二个月内有效,在审议额度及期限范围内,资金可循环使用,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)不应超过投资额度。

由公司管理层在上述额度及决议有效期内根据业务情况、实际需求开展外汇套期保值业务。

(五) 资金来源

公司及子公司开展外汇套期保值业务投入的资金来源为自有资金或合法合规的银行授信,不使用募集资金。

二、 审议程序

公司于 2026 年 8 月 5 日召开第四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》,董事会同意公司及子公司开展外汇套期保值业务,授权期限内任一时点的交易金额不得超过已审议额度。该事项无需提交股东会审议。

三、 交易风险分析及风控措施

(一) 交易风险分析

公司及子公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则,不进行以投机为目的的外汇交易,所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础,以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险:

1、市场风险：套期工具可能因汇率波动产生公允价值或现金流变动，且套期效果可能不完全抵销基础风险敞口的变动。

2、基础业务变动风险：预期收付汇、海外业务或外币融资可能取消、延期或变更，导致套期工具与实际风险敞口不再匹配。

3、流动性和终止风险：部分场外产品在到期前可能缺乏流动性，提前终止可能产生平仓成本或违约责任。

4、交易对手风险：交易对手可能因信用状况变化或履约能力下降无法按约定履行。

5、操作和合规风险：可能因产品识别不充分、超授权、操作失误、材料不完整或信息披露不及时产生风险。

（二）风控措施

1、公司制定并严格执行《外汇套期保值管理制度》，明确真实风险敞口、品种与期限匹配、分级审批、岗位分离、持续监测和信息披露等控制要求，将交易限制在公司可识别和可管理的范围内。

2、坚持真实敞口和非投机原则，每笔交易须对应已发生或合理预计发生、可识别、可测量的外汇风险敞口，交易品种限于远期结售汇、外汇掉期、货币掉期和外汇互换，不开展无真实敞口、高杠杆或复杂结构交易。

3、实行岗位分离与分级审批：业务发起、交易操作、资金结算、会计核算、风险监测和内部审计由不同人员或岗位承担；业务发起、专业复核、交易审批、合同签署和交易确认均通过书面或可追溯的电子流程完成。

4、明确组织职责与分工：资金管理部门为业务发起和日常管理部门，负责敞口测算、方案比较与交易申请；财务负责人组织复核业务必要性、风险敞口、金额和期限匹配及会计处理；法律部门复核合同条款；董事会秘书及证券事务部门复核决策程序和信息披露要求；内部审计部门检查审批权限、岗位分离及执行情况。

5、持续监测未到期合约、净敞口、公允价值、现金流及交易对手信用情况，至少按季度向管理层报告；出现风险敞口明显下降或消失、套期工具超过风险敞口、交易对手信用显著恶化或估值现金流影响超过预警线等异常时，暂停新增交易并启动专项评估；业务资料完整保存。

四、会计政策及核算准则

公司将严格按照中华人民共和国财政部发布的《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 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执行，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理及披露。

五、备查文件

- 1、公司第四届董事会第二十次会议决议
 - 2、关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告
- 特此公告。

安徽中赋源创科技集团股份有限公司董事会

2026 年 8 月 5 日