

深圳市智微智能科技股份有限公司

关于2026年度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：

- **交易目的：**套期保值
- **交易品种：**远期结售汇业务、结构性远期、外汇掉期业务、外汇期权业务、外汇互换、利率掉期及上述业务的组合。
- **交易金额：**公司及下属子公司拟使用自有资金开展的外汇套期保值交易业务预计任一交易日持有的最高合约价值不超过10亿元人民币（或其他等值货币），预计动用的交易保证金和权利金上限不超过5,000万元人民币或等值其他外币。以上额度的使用期限自公司本次董事会审议通过之日起12个月内有效，该额度可循环滚动使用，期限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）将不超过本次审议的额度。
- **已履行的审议程序：**深圳市智微智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年2月12日召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于2026年度开展外汇套期保值业务的议案》；本议案无需提交股东会审议，本事项不涉及关联交易。
- **特别风险提示：**外汇套期保值业务可能存在市场风险、金融机构违约风险及技术风险等风险，敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

为减少汇率及利率市场波动给公司经营产生不利影响，增强公司经营业绩稳定性和可持续性，公司及下属子公司拟利用金融工具的套期保值功能，对涉

及的外币结算、外币负债等业务，开展外汇套期保值业务，以有效管理汇率、利率大幅波动的风险，增强公司财务稳健性。

（二）交易额度

根据生产经营需要，公司及下属子公司拟使用自有资金开展的外汇套期保值业务预计任一交易日持有的最高合约价值不超过10亿元人民币（或其他等值货币），预计动用的交易保证金和权利金上限不超过5,000万元人民币或等值其他外币。以上额度的使用期限自公司本次董事会审议通过之日起12个月内有效，该额度可循环滚动使用，期限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）将不超过本次审议的额度。若实际发生单笔交易的存续期超过了决议的有效期，则决议的有效期自动顺延至单笔交易终止时止。

（三）资金来源

本次外汇套期保值的资金来源全部为公司及下属子公司自有资金（包含银行信贷资金），不涉及募集资金。

（四）交易方式

1.交易品种：远期结售汇业务、结构性远期、外汇掉期业务、外汇期权业务、外汇互换、利率掉期及上述业务的组合

2.交易场所：公司及下属子公司进行外汇套期保值只允许与银行以及具有外汇套期保值经营资格的金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。

3.董事会同意授权公司经营管理层或其他授权人士依据公司相关管理制度具体实施外汇套期保值业务方案，签署相关协议及文件，授权期限为自董事会审议通过之日起12个月内有效。

（五）交易期限

自公司本次董事会审议通过之日起12个月内有效。

二、审议程序

公司于2026年2月12日召开第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于2026年度开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司根据生产经营相关实际情况，适度开展外汇套期保值业务，以加强公司的外汇风险管理。公司已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，公司所计划采取的针对性风险控制措施切实可行。该交易事项审议程序合法、合规，不存在损害公司和全体股东尤其

是中小股东利益的情形。

三、交易风险分析及风险控制措施

（一）风险分析

公司及下属子公司开展外汇套期保值遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，坚持汇率中性管理理念，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值仍存在一定风险。具体如下：

1.市场风险：公司开展相关套期保值业务时，将受国际及国内经济政策和经济形势、汇率和利率波动、地缘政治等多种因素影响，如汇率和利率行情变动较大时，可能会产生交易投资损失。

2.金融机构违约风险：不合适的交易方选择可能引发公司购买外汇衍生品的履约风险。

3.技术风险：由于无法控制或不可预测的系统、网络、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。

（二）风险控制措施

1.公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，明确规定公司开展外汇套期保值业务的管理原则、责任与分工、审批流程、操作要求等规定，能有效控制交易风险，禁止操作无敞口背景的对冲业务。

2.坚持汇率中性管理原则，开展外汇套期保值业务遵循套期保值原则，不做投机性套利交易，交易金额不得超过董事会授权额度，所有远期结售汇、外汇期权等外汇避险业务均依据正常的贸易背景及外币负债。

3.只允许与具有金融衍生品交易业务经营资格的金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。

4.严格内部审批流程，对具体的业务操作进行规范。公司所有外汇套期保值业务操作由公司财务部门结合公司实际情况研究制定，并严格按照公司的内部控制流程进行审核、批准后执行。

5.建立外汇套期保值业务交易台账，公司财务部门安排专人负责对外汇套期保值业务、实际结售汇情况进行统计、台账登记，并定期跟踪交易实施情况。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及下属子公司开展外汇套期保值坚持以正常生产经营为基础、以稳健为原则、以降低汇率波动防范经营风险为目的，不做投机性交易，有利于公司资金的流动性及安全性，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

公司及下属子公司将根据中国财政部《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》等相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应的核算，在资产负债表及损益表相关项目中反映。

五、备查文件

- 1、第二届董事会第二十五次会议决议；
- 2、第二届董事会审计委员会 2026 年第三次会议决议；
- 3、关于公司开展外汇套期保值业务的可行性分析报告；
- 4、外汇套期保值业务管理制度。

特此公告。

深圳市智微智能科技股份有限公司董事会

2026 年 2 月 12 日