

赞宇科技集团股份有限公司
关于2025年度开展外汇套期保值业务的公告

本公司及董事会全体人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

重要内容提示：

1、赞宇科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）为有效规避公司及控股子公司开展外币银行借款、进出口业务所产生外币收付汇结算等外币汇率大幅波动风险，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司及下属子公司 2025 年度拟与银行金融机构开展外汇套期保值业务。公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务只限于从事与公司实际经营业务所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种为美元、欧元、印尼盾、新加坡元，主要包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权及其他外汇衍生产品等业务。外汇套期保值业务交易总额控制在最近一期经审计的合并净资产额的 30%以内，且各外汇币种套期保值业务累计发生额不超过等值人民币 5 亿元。

2、本次外汇套期保值业务的开展已经公司第六届第二十次董事会审议通过，无需提交股东大会审议。

3、风险提示：金融市场受宏观经济环境影响较大，外汇套期保值交易业务可能面临因汇率波动风险、内部控制风险、收付款预测风险等因素造成的汇兑损失。敬请广大投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值业务概述

1、投资目的：随着公司及控股子公司海外业务不断发展，日常经营中涉及的外汇收支规模日益增长，收支结算币别及收支期限的不匹配形成一定的外汇风险敞口。为有效规避公司及控股子公司开展外币银行借款、进出口业务所产生外币收付汇结算等外币汇率大幅波动风险，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司及下属子公司 2025 年度拟与银行金融机构开展外汇套期保值业务，以减少汇率波动对公司业绩的影响。

2、主要涉及币种及业务品种

公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务只限于从事与公司实际经营业务所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种为美元、欧元、印尼盾、新加坡元。

公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务主要包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权及其他外汇衍生产品等业务。

3、投入资金规模

根据公司进出口业务规模及实际需求情况，公司及控股子公司本次批准开展的外汇套期保值业务期间，发生的外汇套期保值交易总额控制在最近一期经审计的合并净资产额的 30% 以内，且各外汇币种套期保值业务累计发生额不超过等值人民币 5 亿元。开展外汇套期保值业务的期限自公司本次董事会审议通过之日起 12 个月内。

4、开展套期保值交易期限及授权

鉴于外汇套期保值业务与公司的经营密切相关，公司董事会授权公司总经理审批日常外汇套期保值业务方案及签署外汇套期保值业务相关合同。授权期限自公司本次董事会审议通过之日起 12 个月内。

5、外汇套期保值交易对方

境内外具有合法资质的较大规模的银行金融机构。

6、资金来源：公司开展外汇套期保值业务投入的资金来源为公司的自有资金，不涉及募集资金使用。

二、审议程序

公司于 2025 年 4 月 20 日召开了第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于开展 2025 年度外汇套期保值业务的议案》。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》《公司章程》《公司衍生品交易管理制度》等相关规定，本事项无需提交公司股东大会审议。该事项不涉及关联交易。

三、外汇套期保值业务的风险分析

公司及控股子公司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及利率交易，所有外汇套期保值业务均以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率及利率风险为目的，但是开展外汇套期保值业务也会存在一定的风险：

1、汇率、利率波动风险：在外汇汇率波动较大时，公司判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值业务合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇套期保值业务合约偏差较大也将造成汇兑损失；

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、交易违约风险：不合适的交易对方选择可能引发公司购买外汇套期保值的履约风险。公司及子公司外汇套期保值业务交易对手为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险低。

4、客户违约风险：客户应收账款发生逾期、客户调整订单等情况将使货款实际回款情况与预期回款情况不一致，可能使实际发生的现金流与财务部门已签署的外汇套期保值业务合同所约定期限或数额无法完全匹配，从而导致公司损失和风险。

四、公司拟采取的风险控制措施

1、公司制定了《衍生品交易管理制度》，对外汇套期保值业务操作规范、审批权限、管理流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等作出了明确规定；

2、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整套期保值策略，最大限度地避免汇兑损失；

3、为避免内部控制风险，公司财务部门负责统一管理公司外汇套期保值业务，所有的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，不得进行投机和套利交易，并严格按照《衍生品交易管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行；

4、公司审计部负责定期审查监督外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况等，并向董事会审计委员会报告审查情况。

5、为控制交易违约风险，公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，保证公司开展外汇套期保值业务的合法性。

6、公司进行外汇套期保值业务必须基于公司的进出口收付汇及外币借款金额的谨慎预测，外汇套期保值业务的交割日期需与公司预测的外币收款、借款期间或外币付款时间尽可能相匹配。

五、会计政策及核算原则

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——套期保值》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等准则及指南的相关规定，对所开展的外汇套期保值业务进行相应的会计核算处理，并在定期财务报告中披露公司开展外汇套期保值业务的相关情况。

六、外汇套期保值业务的可行性分析

公司拟开展的外汇套期保值业务是基于正常生产经营的需要，以具体经营业务为依托，以规避和防范外汇汇率、利率波动风险为目的，有利于提升公司外汇风险的管控能力，符合公司及全体股东利益，该业务的开展具有必要性。公司已制定《衍生品交易管理制度》，公司所计划采取的针对性风险管理控制措施也是可行的。公司通过开展外汇套期保值业务，可以在一定程度上规避和防范汇率风险。

七、备查文件

- 1、公司六届二十次董事会决议；
- 2、公司六届十五次监事会决议；
- 3、关于开展外汇套期保值业务的可行性报告；
- 4、2025 年第一次独立董事专门会议记录。

特此公告！

赞宇科技集团股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 21 日