

证券代码：300263

证券简称：隆华科技

公告编号：2025—023

债券代码：123120

债券简称：隆华转债

## 隆华科技集团（洛阳）股份有限公司

### 关于全资子公司开展贵金属及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：丰联科光电（洛阳）股份有限公司（以下简称“丰联科光电”或“子公司”）为防范及降低原材料价格及汇率大幅波动对隆华科技集团（洛阳）股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司经营业绩的影响，增强公司财务稳健性，拟开展贵金属及外汇套期保值业务。

2、交易品种及交易方式：丰联科光电主要原材料白银及与生产经营所使用的主要结算外币。

3、交易场所：贵金属套期保值业务只限于境内合法运营的交易所。外汇套期保值业务只限于经营稳健、资信良好且具有合法外汇衍生品交易业务经营资格的银行等金融机构。

4、交易金额：开展贵金属及外汇套期保值业务预计使用资金不超过2,000万元（持仓保证金和应付行情变化的风险金），在有效期内循环使用（有效期内任一时点占用的保证金/风险金不超过2,000万元人民币），任一交易日持有的最高合约价值上限为1亿元。

5、已履行的审议程序：公司于2025年4月21日分别召开第六届董事会第五次会议及第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于全资子公司开展贵金属及外汇套期保值业务的议案》。该事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议。

6、风险提示：公司开展贵金属和外汇套期保值业务，遵循合法、谨慎、安全 and 有效的原则，以规避和防范风险为目的，不做投机性、套利性的交易操作，但开展套期保值业务仍存在一定风险，敬请投资者注意投资风险。

## 一、套期保值业务的基本情况

### （一）套期保值目的

白银是丰联科光电银合金靶材产品的主要原材料，近年来，受供求关系及宏观经济形势的影响，白银价格大幅波动，为规避生产经营中因原材料价格上涨和库存产品价格下跌带来的风险，同时随着丰联科光电国际业务的增加，为有效规避或防范外币汇率波动风险，合理降低财务费用，实现稳健经营，基于实际业务需要，拟以自有资金开展白银及外汇套期保值业务，该业务仅用于防范及降低原材料价格及汇率大幅波动风险，不作为盈利工具使用。

### （二）套期保值投入额度

使用资金不超过**2,000**万元（持仓保证金和应付行情变化的风险金），在有效期间内循环使用（有效期内任一时点占用的保证金/风险金不超过**2,000**万元人民币），任一交易日持有的最高合约价值上限为**1**亿元。

### （三）资金来源

自有资金开展，不涉及募集资金及银行信贷资金。

### （四）投资期限

自董事会审议通过之日起一年。

## 二、审议程序

1、公司于**2025**年**4**月**21**日召开的第六届董事会第五次会议审议通过了《关于全资子公司开展贵金属及外汇套期保值业务的议案》，同意丰联科光电使用自有资金不超过**2,000**万元（持仓保证金和应付行情变化的风险金）开展白银及外汇套期保值业务，期限自董事会审议通过之日起一年内有效，在有效期间内循环使用（有效期内任一时点占用的保证金/风险金不超过**2,000**万元人民币），任一交易日持有的最高合约价值上限为**1**亿元。

2、公司于**2025**年**4**月**21**日召开的第六届监事会第五次会议审议通过了《关于全资子公司开展贵金属及外汇套期保值业务的议案》，监事会认为：丰联科光电开展白银及外汇套期保值业务，有利于防范及降低原材料价格及汇率大幅波动风险可能对公司及

子公司经营业绩的影响。不存在损害公司及股东利益特别是中小股东利益的情形，同意使用自有资金不超过2,000万元（持仓保证金和应付行情变化的风险金）开展套期保值业务，任一交易日持有的最高合约价值上限为1亿元。

### 三、套期保值风险分析及风控措施

#### （一）贵金属套期保值业务

1、价格波动风险：贵金属价格具有不确定性，若短期价格与业务操作方向呈反向变动，可能会给公司造成损失。

2、资金风险：贵金属套期保值业务实行保证金制度和逐日盯市制度，若持仓规模过大，则微小的价格变动可能造成损益的重大变化，甚至面临因未能及时补足保证金而被强行平仓带来的损失。

3、操作风险：套期保值交易专业性较强，存在操作不当或操作失败等风险。

#### （二）外汇套期保值业务

1、汇率波动风险：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：在合约期限内合作金融机构出现经营问题、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约到期无法履约而带来的风险。

3、内部操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控不完善或操作人员水平而造成风险。

#### （三）风险控制措施

1、丰联科光电的套期保值业务以正常生产经营为基础，以防范原材料价格及汇率大幅波动风险为目的，丰联科光电不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

2、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，适时调整策略，最大限度地避免和降低汇兑损失。为控制交易违约风险，公司仅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，规避可能产生的风险。

3、公司已制定了《套期保值业务管理制度》，对套期保值业务审批权限、操作流程、风险控制等方面作出了明确规定。丰联科光电将严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照公司《套期保值业务管理制度》的规定下达操作指令，合理调度资金用于套期保值业务，不使用募集资金或银行信贷资金直接或间接进行套期保值。

4、丰联科光电将严格按照相关制度安排专业人员开展套期保值业务，并加强对相关人员的业务培训及职业道德培训，以提高相关人员的综合素质，防范内部控制风险。

5、丰联科光电将建立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展，当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。

#### **四、套期保值业务的会计处理**

公司及子公司根据《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》《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》等相关规定及其指南，对套期保值业务进行核算、披露。

#### **五、备查文件**

- 1、第六届董事会第五次会议决议；
- 2、第六届监事会第五次会议决议；
- 3、《关于全资子公司开展贵金属及外汇套期保值业务的可行性分析报告》。

特此公告。

隆华科技集团（洛阳）股份有限公司

董事会

二〇二五年四月二十一日