

证券代码：301303

证券简称：真兰仪表

公告编号：2025-023

上海真兰仪表科技股份有限公司 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：鉴于上海真兰仪表科技股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司进出口业务主要采用美元和欧元结算，为有效规避或防范外币汇率、利率波动风险，合理降低财务费用，公司基于实际业务需要为基础，拟开展外汇套期保值业务，不进行单纯以投机为目的的外汇交易。

2. 交易品种及交易工具：公司拟开展的外汇套期保值业务只限于与公司生产经营所使用的主要结算外币相同的币种。公司将只与经营稳健、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开展外汇套期保值业务，不会与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。

3. 交易场所：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：公司及子公司拟使用自有资金开展额度不超过等值 5,000 万元人民币的外汇套期保值业务（即任一时点的套期保值余额不超过等值 5,000 万元人民币，且可循环使用）。该额度在审批期限内可循环滚动使用。

5. 已履行的审议程序：公司第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十次会议以及第六届董事会第九次独立董事专门会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。该事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东会审议。

6. 特别风险提示：公司开展的外汇套期保值遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值操作仍存在一定的市

场风险、内部控制风险、客户违约风险、回款预测风险等。敬请广大投资者注意投资风险。

一、投资情况概述

（一）**交易目的。**鉴于目前公司国际业务不断增多，为有效规避或防范外币汇率、利率波动风险，合理降低财务费用，实现稳健经营，公司基于实际业务需要，拟开展外汇套期保值业务，不进行单纯以投机为目的的外汇交易。

（二）**交易金额。**根据公司经营及业务需求情况，公司及子公司拟使用自有资金开展额度不超过等值 5,000 万元人民币的外汇套期保值业务（即任一时点的套期保值余额不超过等值 5,000 万元人民币，且可循环使用）。该额度在审批期限内可循环滚动使用。

（三）**交易方式。**公司拟开展的外汇套期保值业务只限于与公司生产经营所使用的主要结算外币相同的币种。公司将只与经营稳健、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开展外汇套期保值业务，不与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。

（四）**交易期限。**本次年度董事会到下次年度董事会。

（五）**资金来源。**资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

二、审议程序

公司及子公司本次拟开展外汇套期保值业务事项不涉及关联交易。根据《深圳证券交易所创业板上市规则》《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》《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》《套期保值业务管理办法》等相关规定，公司及子公司 2025 年度拟开展外汇套期保值业务事项在公司董事会审议权限内，无需提交公司股东会审议。

本次交易事项已经 2025 年 4 月 22 日召开的公司第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十次会议审议通过，公司第六届董事会独立董事专门会议第九次会议就本议案发表了同意的审核意见。

公司董事会授权公司总裁在上述授权额度范围和审批期限内根据相关规定行使投资决策权并签署相关法律文件，由公司财务中心负责具体实施事宜。

三、交易风险分析和风控措施

（一）风险分析

外汇套期保值降低汇率波动对公司的影响，但是也可能存在一定的风险：

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而造成损失。

2. 内部控制风险：外汇套期保值专业性较强，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。

3. 客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回收期内收回，会造成延期交割并导致公司产生损失。

4. 回款预测风险：业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致外汇衍生品延期交割风险。

（二）风险控制措施

为了应对开展外汇套期保值业务带来的上述风险，公司拟采取的相应风险控制措施如下：

1. 为避免和降低汇率大幅波动带来的损失，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内环境变化，适时调整策略，最大限度地避免和降低汇兑损失。

2. 公司已制订《套期保值业务管理办法》，对业务的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离、风险控制等做出规定。公司将严格按照《套期保值业务管理办法》相关规定进行操作，加强过程管理。

3. 为防止外汇套期保值业务延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

4. 为防范内部控制风险，公司所有的外汇套期保值行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机交易，并严格按照《套期保值业务管理办法》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。

5. 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，保证公司外汇套期保值工作开展的合法性。

四、交易相关会计处理

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，对拟开展的套期保值业务进行相应的核算处理。

五、交易对公司的影响

公司开展外汇套期保值业务遵循稳健原则，以具体经营业务为依托，与公司日常经营需求相匹配，充分利用外汇衍生品的套期保值功能，对冲经营活动中的汇率风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，有助于增强公司财务稳健性。鉴于外汇套期保值业务的开展具有一定的风险，对公司的影响具有不确定性，公司后续将严格按照相关法律法规的要求，加强过程管理和内部控制，落实风险防范措施，并及时履行信息披露义务。

六、相关审议程序与审核意见

（一）独立董事专门会议审议情况

独立董事专门会议认为：公司及子公司开展外汇套期保值业务与公司日常经营需求相匹配，有助于对冲经营活动中的汇率风险，防范汇率大幅波动对公司的不利影响，交易具有必要性。公司已就拟开展的外汇套期保值交易出具可行性分析报告，公司 2025 年度基于经营发展需要适时适度开展外汇套期保值交易具备合理性和可行性。公司内控程序健全，开展外汇套期保值业务的相关审议程序合法合规，不存在损害公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形。

公司独立董事一致同意公司及子公司《关于开展外汇套期保值业务的议案》，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会审议情况

董事会认为：公司及子公司使用自有资金开展外汇套期保值业务有助于规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司业绩造成的不利影响。因此，董事会同意公司及子公司在基于具体业务的情况下开展外汇套期保值业务。

（三）监事会审议情况

监事会认为：公司及子公司 2025 年度开展外汇套期保值业务，有利于降低外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响。公司已制定《套期保值业务管理办法》，为公司从事外汇衍生品交易业务制定了具体操作规程和可行的风险控制措施。同时公司出具的《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》为外汇套期保值业务的开展提供了较充分的可行性分析依据。本次交易事项审议程序合法合规，不存在损害公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形。

七、保荐机构的核查意见

经核查，本保荐机构认为：

公司开展外汇套期保值业务已经公司独立董事专门会议、董事会、监事会审议通过，决策程序符合法律法规及公司章程的规定。

公司已制定《套期保值业务管理办法》，在保证正常生产经营的前提下，不进行单纯以投机为目的的外汇交易，以防范汇率风险为目的开展外汇套期保值业务，有利于降低汇率波动对公司造成的不利影响，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

综上，本保荐机构对真兰仪表开展外汇套期保值业务无异议。

八、备查文件

- 1、公司第六届董事会第十三次会议决议；
- 2、公司第六届监事会第十次会议决议；
- 3、公司第六届董事会第九次独立董事专门会议决议；
- 4、关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告；

5、华福证券有限责任公司关于上海真兰仪表科技股份有限公司开展外汇套期保值业务的核查意见的核查意见。

特此公告。

上海真兰仪表科技股份有限公司

董事会

2025年4月24日