

## 西陇科学股份有限公司 关于开展远期结售汇业务的公告

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。

西陇科学股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于2026年开展远期结售汇业务的议案》。根据2026年度经营计划，结合进出口业务规模及市场汇率情况，公司及下属子公司拟开展额度不超过1000万美元（含本数）的远期结售汇业务，使用期限自股东会审议通过之日起12个月，上述额度在审批期限内可循环使用。根据《深圳证券交易所股票上市规则》《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》等相关规定，本议案需提交股东会审议。现将相关情况公告如下：

### 一、开展远期结售汇业务的目的

公司业务包含部分化工原料贸易业务，且公司进出口业务主要以美元为交易币种。为了防范汇率大幅波动时，汇兑损益对经营业绩及利润造成不利影响，公司及子公司拟在金融机构开展远期结售汇业务。公司开展远期结售汇业务，将遵循稳健原则，不进行以投机和盈利为目的的外汇交易。

### 二、远期结售汇业务的基本情况

#### 1. 主要涉及币种

公司及控股子公司的远期结售汇业务，是为了降低汇率波动对公司经营的影响，公司及控股子公司拟开展的远期结售汇业务限于与公司经营所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种为美元、欧元等。

#### 2. 业务规模

根据2026年度经营计划，结合进出口业务规模及市场汇率情况，公司及下属子公司拟开展的远期结售汇业务的额度不超过1000万美元（含本数），上述额度在授权期限内可以循环使用。

#### 3. 期限及授权

自公司股东会审议通过之日起12个月内有效。如单笔交易的存续期超过了决议有效期，则自动顺延至该笔交易终止之日止。

董事会提请股东会授权公司经营管理层根据公司（含合并报表范围内的子公司）经营业务情况和实际需要开展远期结售汇相关业务，包括但不限于：选择合格的交易机构、审批日常远期结售汇业务方案、签署合同或协议等。

#### **4. 交易对方**

经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有远期结售汇业务经营资格的金融机构。

#### **5. 资金来源**

公司拟开展的远期结售汇业务的资金来源为公司自有资金。

### **三、远期结售汇业务的风险分析**

公司开展的外汇远期结售汇业务遵循套期保值原则，不做投机性套利交易，但远期结售汇操作仍存在一定的风险，敬请投资者注意投资风险，具体风险如下：

1. 汇率波动风险：在汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失。
2. 内部控制风险：远期结售汇业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成经营风险。
3. 履约风险：远期结售汇业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。
4. 法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律法规，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失的风险。

### **四、公司采取的风险管控措施**

1. 公司将选择开展结构简单、流动性强、风险可控的远期结售汇业务，并只能在授权额度范围内进行，严格控制其交易规模。
2. 公司《远期结售汇套期保值业务内控管理制度》规定公司从事外汇套期保值业务，以规避风险为主要目的，禁止投机和套利交易。对公司套期保值额度、套期品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、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。

3. 在签订远期结售汇业务合约时应根据真实贸易背景，严格按照公司预测的收付款期和金额进行交易，确保交割期与业务周期保持一致。

4. 为避免汇率大幅波动带来的损失，公司及子公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场的环境变化，适时调整策略，最大限度地避免汇兑损失。

5. 公司定期对上述业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。

## 五、交易相关会计处理

公司根据财政部《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，对拟开展的远期结售汇业务进行相应的核算处理。

## 六、备查文件

- （一）公司第六届董事会第十五次会议决议；
- （二）关于开展远期结售汇业务的可行性分析报告；
- （三）《远期结售汇套期保值业务内控管理制度》；
- （四）深圳证券交易所要求的其他文件。

特此公告。

西陇科学股份有限公司

董事会

2026年4月27日