证券代码：002981　　证券简称：朝阳科技　　公告编号：2026-053

广东朝阳电子科技股份有限公司
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：

1.交易目的：为防范和规避汇率波动风险，降低汇率波动对广东朝阳电子科技股份有限公司（以下简称“公司”，含合并范围内的子公司）经营和损益的影响，提高公司应对汇率波动风险的能力，增强财务稳健性，公司拟开展外汇套期保值业务。

2.交易品种、交易工具及交易场所：公司拟开展的外汇套期保值业务只限于从事与公司生产经营所使用的结算货币相同的币种，主要为美元。业务品种主要包括远期结售汇、外汇掉期、利率掉期、利率互换、外汇期权、利率期权及相关组合产品等。交易对手为经有关政府部门批准、具有相关业务经营资质的银行等金融机构。

3.交易总额：公司拟开展外汇套期保值业务的总额度不超过5亿元人民币或其他等值外币，上述额度在有效期内可循环滚动使用，且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）不可超过已审议额度。

4.已履行的审议程序：公司第四届董事会审计委员会第十三次会议、第四届董事会第十七次会议分别审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，该事项在董事会决策权限范围内，无需提交股东会审议。

5.风险提示：公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不以投机为目的进行外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，但仍存在汇率波动风险、交易违约风险、法律风险及其他风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、开展外汇套期保值业务概述

（一）业务目的

为防范和规避汇率波动风险，降低汇率波动对公司经营和损益的影响，提高公司应对汇率波动风险的能力，增强财务稳健性，公司拟与经有关政府部门批准、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。公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不以投机为目的进行外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，资金使用安排合理，不会影响公司主营业务的正常发展。

（二）交易金额

根据资产规模及日常业务需求情况，公司拟开展的外汇套期保值业务的总额度不超过 5 亿元人民币或其他等值外币，上述额度在有效期内可循环滚动使用，且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）不可超过已审议额度。

（三）交易方式

公司拟开展的外汇套期保值业务只限于从事与公司生产经营所使用的结算货币相同的币种，主要为美元。交易对手为经有关政府部门批准、具有相关业务经营资质的银行等金融机构。业务品种主要包括远期结售汇、外汇掉期、利率掉期、利率互换、外汇期权、利率期权及相关组合产品等。

（四）交易期限

本次拟开展的外汇套期保值业务交易期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，如单笔交易的存续期超过了上述期限，则本次交易的有效期自动顺延至单笔交易终止时。公司董事会授权董事长及其授权人士在上述额度范围内具体实施外汇套期保值业务相关事宜。

（五）资金来源

公司开展外汇套期保值业务资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

二、审议程序

公司于 2026 年 10 月 26 日召开第四届董事会审计委员会第十三次会议、于 2026 年 10 月 29 日召开第四届董事会第十七次会议，分别审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，该事项在董事会决策权限范围内，无需提交股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不以投机为目的进行外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险，主要包括：

1.汇率波动风险

在外汇汇率走势与公司研判发生大幅偏离的情况下，公司开展外汇套期保值业务支出的成本可能超过预期，从而造成公司损失。

2.交易违约风险

在外汇套期保值交易对手方出现违约的情况下，公司将无法按照约定获取套期保值盈利以对冲公司实际的汇兑损失，从而造成公司损失。

3.法律风险

因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

4.其他风险

外汇套期保值专业性较强，复杂程度较高，在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇套期保值交易操作或未能充分理解外汇套期保值产品信息，将带来操作风险。

（二）风控措施

1.公司秉承安全稳健、适度合理的原则，外汇套期保值业务均需有正常合理的业务背景，以套期保值为目的，杜绝投机性行为。

2.公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值产品交易业务的操作原则、审批权限、管理及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作出明确规定。公司将严格按照《外汇套期保值业务管理制度》相关规定进行操作，加强过程管理，控制交易风险。

3.为尽可能降低汇率波动风险，公司财务部将持续跟踪外汇套期保值产品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇套期保值交易的风险敞口变化情况，发现异常情况及时上报管理层，提示风险并执行应急措施。

4.公司审计部负责对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈

亏情况等进行监督检查，并将相关情况向董事会审计委员会报告。

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，保证公司开展外汇套期保值业务的合法性。

四、会计政策及核算原则

公司按照《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》相关规定及其指南，对已开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，并在财务报告中正确列报。

五、备查文件

1.第四届董事会第十七次会议决议；

2.第四届董事会审计委员会第十三次会议；

3.开展外汇套期保值业务可行性分析报告。

特此公告。

广东朝阳电子科技股份有限公司董事会

2026 年 10 月 29 日