

证券代码：300975

证券简称：商络电子

公告编号：2025-022

南京商络电子股份有限公司

关于开展2025年度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. 基本情况

(1) 交易目的：为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对南京商络电子股份有限公司（以下简称“公司”）经营造成不利影响，公司及合并报表范围内子公司拟基于生产经营相关实际需求，适度开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务。

(2) 交易方式：公司及合并报表范围内子公司拟与经国家外汇管理局、中国人民银行批准、具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易。包括但不限于远期结售汇、人民币和其他外汇掉期业务、外汇期权及其他外汇衍生产品或其组合等。

(3) 交易额度：预计任一交易日持有的最高合约价值不超过2亿美元或等值其他货币，在交易期限内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）将不超过上述额度；预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过任一交易日所持有最高合约价值的10%。

2. 审议程序

公司于2025年4月18日召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第二次会议，分别审议通过了《关于开展2025年度外汇套期保值业务的议案》。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等有关规定，本事项尚需提交公司股东会审议。

3. 风险提示

公司及合并报表范围内子公司2025年拟开展的外汇衍生品交易业务将遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不从事以投机为目的的衍生品交易，但也会存在

一定的市场风险、流动性风险、履约风险、操作风险、法律风险等，敬请投资者充分关注相关风险。

一、投资情况概述

（一）投资目的

公司开展的外汇套期保值业务与公司及下属子公司生产经营紧密相关。随着公司及下属子公司进出口业务的发展，外币结算需求不断上升，汇率波动将对公司经营业绩产生一定的影响。为进一步提高公司及合并报表范围内子公司抵御外汇波动风险的能力，增强财务稳健性，公司及合并报表范围内子公司计划开展外汇套期保值业务。

（二）交易方式

公司及合并报表范围内子公司拟开展的外汇套期保值业务包括但不限于远期结售汇、人民币和其他外汇掉期业务、外汇期权及其他外汇衍生产品或其组合等。

（三）交易金额

公司及合并报表范围内子公司拟开展外汇套期保值业务，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过2亿美元或等值其他货币，在交易期限内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）将不超过上述额度；预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过任一交易日所持有最高合约价值的10%。

（四）资金来源

公司及合并报表范围内子公司拟开展外汇套期保值业务的资金来源均为其自有资金，不涉及募集资金。

（五）交易期限

自公司2024年年度股东会审议通过之日起至2025年年度股东会召开之日止有效，前述额度在交易期限内可以循环使用。同时，公司董事会授权公司管理层签署相关协议并具体实施外汇套期保值业务。

（六）交易对手

公司及合并报表范围内子公司仅限于与经国家外汇管理局、中国人民银行批准、具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易。

二、审议程序

（一）董事会审议

公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于开展2025年度外汇套期保值业务的议案》，为降低汇率波动对经营业绩的影响，同意公司及合并报表范围内子公司开展外汇套期保值业务，任一交易日持有的最高合约价值不超过2亿美元或等值其他货币，额度有效期自公司2024年年度股东会审议通过之日起至2025年年度股东会召开之日止有效，上述额度在期限内可循环滚动使用，同时提请股东会授权管理层在上述额度范围内根据实际需要开展外汇套期保值业务。

（二）监事会审议

公司第四届监事会第二次会议审议通过了《关于开展2025年度外汇套期保值业务的议案》，公司监事会认为：公司及合并报表范围内子公司本次开展外汇套期保值业务是围绕公司日常经营进行的，目的是降低汇率波动对公司经营的影响，而非单纯以盈利为目的。本次事项符合相关法律法规、规范性文件等的规定。因此，监事会同意该项议案。

三、外汇套期保值业务的风险及控制措施分析

（一）投资风险分析

公司及合并报表范围内子公司拟开展的外汇衍生品交易业务将遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不从事以投机为目的的衍生品交易，但也会存在一定的风险，主要包括：

1、汇率波动风险

在汇率行情变动较大的情况下，若公司判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，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、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款期内收回，可能使实际发生的现金流与已操作的外汇套期保值业务期限或数额无法完全匹配，从而导致公司损失。

4、回款预测风险

公司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，导致延期交割风险。

（二）风险控制措施

1、公司将持续保持对汇率走势的记录与研究分析，密切关注国际市场环境的变化，并由公司管理层根据汇率波动情况，相应调整外汇套期保值业务策略。

2、公司已制定了《外汇套期保值管理制度》等相应的内控制度，并严格按照相关制度对套期保值业务进行管理。公司开展此项业务的相关事宜需经董事会或股东会审议通过，具体交易由财务部门会同销售部门根据预计的收入及收汇情况以及汇率变动趋势等信息确定持有金额与时机，经总经理批准后实施。

3、公司将加强应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象，努力将客户违约风险控制在最小的范围内。

4、公司规定所有外汇套期保值业务均以正常经营业务为前提，不得进行单纯以盈利为目的的外汇交易。

四、外汇套期保值业务会计政策及核算原则

公司将根据《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》等相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应的核算和披露。

五、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：

（一）公司开展外汇套期保值业务符合公司实际经营的需要，可以在一定程度上降低汇率波动对公司经营业绩的影响，具备必要性。公司根据相关规定及实际情况制定了《外汇套期保值管理制度》，针对外汇衍生品交易业务内部管理的制度较为完备，具有相应的风险控制措施；

（二）本事项已经公司董事会审计委员会、董事会、监事会审议通过，履行了必要的程序，议案尚需提交公司股东会审议。符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》等相关规定。

（三）保荐人提请公司注意：在进行外汇套期保值业务过程中，要加强业务人员的培训和风险责任教育，落实风险控制具体措施及责任追究机制，杜绝以盈

利为目标的投机行为，不得使用募集资金直接或间接进行衍生品交易。

（四）保荐人提请投资者关注：虽然公司对外汇套期保值业务采取了相应的风险控制措施，但开展外汇套期保值业务固有的汇率波动风险、内部控制的局限性以及交易违约风险，都可能对公司的经营业绩产生影响。

综上，保荐人对商络电子本次拟开展外汇套期保值业务事项无异议。

六、备查文件

- 1、第四届董事会第三次会议决议；
- 2、第四届监事会第二次会议决议；
- 3、第四届董事会审计委员会第二次会议决议；
- 4、华泰联合证券有限责任公司关于南京商络电子股份有限公司开展外汇套期保值业务的核查意见。

特此公告。

南京商络电子股份有限公司董事会

2025年4月21日