

证券代码：300682

证券简称：朗新集团

公告编号：2025-021

朗新科技集团股份有限公司

关于开展外汇衍生品交易暨套期保值业务及可行性分析的公告

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。

朗新科技集团股份有限公司（以下简称“朗新集团”或者“公司”）于 2025 年 4 月 21 日召开第四届董事会第三十一次会议、第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易暨套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司使用闲置自有资金开展总金额不超过 2,000 万美元（含等值其他币种）的外汇衍生品交易业务。本议案尚需提交给公司 2024 年年度股东大会审议，自公司 2024 年年度股东大会审议通过之日起至 2025 年年度股东大会召开之日期间内有效。现将具体情况公告如下：

一、开展外汇衍生品交易业务的概述

（一）交易目的

随着公司海外业务不断发展，公司外币结算需求持续上升。在人民币汇率双向波动及利率市场化的金融市场环境下，为有效规避外汇市场的风险，减少汇率大幅波动对公司业绩所造成的影响，以期公司海外业务的盈利能力保持相对稳定，公司及控股子公司拟开展外汇衍生品交易业务。

（二）交易方式

1、交易品种和工具：公司及控股子公司开展的外汇衍生品交易品种均为与基础业务密切相关的外汇衍生产品或组合，主要包括远期结售汇、外汇掉期、货币互换、外汇期权及其他外汇衍生产品业务，与公司业务在品种、规模、方向、期限等方面需相互匹配，以遵循合法、谨慎、安全及有效的原则。

2、交易场所：涉及的交易场所或对手方均为经监管机构批准的，具有外汇衍生品交易业务经营资质的金融机构。

（三）交易金额和资金来源

根据公司经营和业务需求情况，公司及控股子公司拟对未来所需的部分外汇进行套期保值，该外汇衍生品交易业务预计动用的交易保证金和权利金上限（含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 2,000 万美元（含等值其他币种）。预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 2,000 万美元（含等值其他币种）。前述资金来源均为自有资金，不存在直接或间接使用募集资金从事该业务的情况。

（四）交易期限

自公司 2024 年年度股东大会审议通过之日起至 2025 年年度股东大会召开之日期间内有效。在上述额度范围内，资金可循环使用。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

二、外汇衍生品交易业务的风险分析及风控措施

（一）风险分析

外汇衍生品交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但也可能存在一定风险，具体如下：

1、市场风险：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衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。

2、技术风险：由于存在无法控制或者不可预测的系统、网络、通讯故障等因素，可能致使交易系统无法正常运行，导致出现延迟、中断或数据错误等问题。

3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，账款无法在预测回收期内收回的，会造成延期交割导致公司损失。

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，客户可能调整自身订单和预测，造成回款预测不准，从而导致外汇衍生品延期交割风险。

（二）风险控制措施

1、公司开展外汇衍生品交易以平抑汇率波动对海外业务盈利能力造成较大波动风险之目的，禁止任何风险投机行为。

2、公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》等，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定，严格控制交易风险。

3、公司将选择结构简单、流动性强、风险可控的交易品种，合理调度资金用于开展外汇衍生品业务，严格控制资金规模，并合理计划和使用保证金，制定并执行严格的止损计划。

4、公司与具有合法资质的大型商业银行开展外汇衍生品交易业务，将密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

5、公司将配置专业人员，明确岗位责任，持续跟踪外汇衍生品的公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

6、公司内审部门将对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

三、会计政策及核算原则

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，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算与会计处理，并反映在资产负债表及损益表的相关项目中。

四、交易的必要性及可行性分析

随着汇率市场化改革的进一步提速，人民币已开启双向波动。由于公司部分业务采用美元结算，受国际政治、经济不确定因素影响较大。目前外汇市场波动较为频繁，海外业务经营中的不确定性因素增加。为了防范外汇市场风险，公司有必要以正常经营为基础，以具体业务为依托，以保护经营利润为目标，适度地开展外汇衍生品交易。

公司开展外汇衍生品交易围绕主营业务进行，基于公司外汇资产、负债状况及外汇收支业务情况，能进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地防范和规避外汇汇率、利率波动风险，增强财务稳健性。公司已建立较为完善的外汇衍生品交易业务管理制度和内部控制制度，并配备了涵盖投资决策、业务操作、风险控制等方面的专业人员。同时，公司拥有与拟开展衍生品交易业务交易保证金等相匹配的自有资金或银行授信额度，将严格按相关规定落实风险控制措施，审慎操作。据此，公司编制了《开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告》。

综上所述，本次交易具有必要性及可行性，资金使用安排合理，有益于增强

公司财务的稳健性，不影响公司主营业务的发展。

五、审议程序

董事会就本次交易的必要性及可行性进行分析，并出具了《开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告》。本次交易经董事会审议通过后，尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

六、备查文件

- 1、朗新科技集团股份有限公司第四届董事会第三十一次会议决议；
- 2、朗新科技集团股份有限公司第四届监事会第二十一次会议决议；
- 3、朗新科技集团股份有限公司独立董事关于第四届董事会第三十一次会议之独立董事专门会议审议意见；

特此公告。

朗新科技集团股份有限公司

董事会

2025年4月21日