

证券代码: 002194

证券简称: 武汉凡谷

公告编号: 2025-043

武汉凡谷电子技术股份有限公司**关于开展以套期保值为目的的金融衍生品交易业务的公告**

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、投资品种及金额：公司进出口业务主要结算币种是美元，受宏观经济、货币政策等因素影响，汇率震荡幅度较大，为锁定成本、规避和防范汇率风险，公司（含纳入合并报表范围内的子公司）在保证正常经营的前提下，拟使用自有资金开展以套期保值为目的的金融衍生品交易业务。交易品种仅限于远期结售汇、外币掉期。公司拟开展金融衍生品交易业务的资金额度为不超过 3,000 万美元，上述额度在董事会审议通过之日起 12 个月内可循环使用，且任一时点（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）均不超过 3,000 万美元。

2、审议程序：公司第八届董事会第十四次会议审议通过了《关于开展以套期保值为目的的金融衍生品交易业务的可行性分析及申请交易额度的议案》。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主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》及公司《金融衍生品交易业务管理制度》等相关规定，该事项无需提交公司股东会审议。

3、风险提示：公司拟开展的金融衍生品交易将遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不从事以投机为目的的衍生品交易，但开展金融衍生品交易会存在市场风险、流动性风险、履约风险、法律风险等风险。公司将根据规定及时履行后续信息披露义务，敬请广大投资者注意风险。

武汉凡谷电子技术股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 10 月 27 日召开第八届董事会第十四次会议，审议通过了《关于开展以套期保值为目的的金融衍生品交易业务的可行性分析及申请交易额度的议案》，同意公司（含纳入合并报表范围内的子公司）开展以套期保值为目的的金融衍生品交易业务。具体情

况如下：

一、金融衍生品交易业务概述

（一）交易目的

公司进出口业务主要结算币种是美元，受宏观经济、货币政策等因素影响，汇率震荡幅度较大，为锁定成本、规避和防范汇率风险，公司（含纳入合并报表范围内的子公司）在保证正常经营的前提下，拟使用自有资金开展以套期保值为目的的金融衍生品交易业务。

（二）交易金额及有效期

根据公司实际需求情况，公司拟开展金融衍生品交易业务的资金额度为不超过 3,000 万美元，上述额度在董事会审议通过之日起 12 个月内可循环使用，且任一时点（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）均不超过 3,000 万美元。

（三）交易方式

结合实际业务需要，公司开展套期保值的金融衍生品交易业务品种仅限于远期结售汇、外币掉期。本次拟开展金融衍生品交易业务的交易对手方为具有金融衍生品交易业务经营资格、经营稳健、资信良好、与公司合作关系稳定且规模较大的商业银行，与公司不存在关联关系。

（四）交易业务授权

董事会授权公司总经理负责金融衍生品业务的运作和管理，并授权公司总经理或其授权代理人负责签署相关协议及文件。

（五）资金来源

公司拟开展金融衍生品的交易资金来源为公司自有资金。

二、审议程序

1、2025 年 10 月 22 日，公司召开第八届董事会审计委员会 2025 年第五次会议，以五票赞同、零票反对、零票弃权审议通过了《关于开展以套期保值为目的的金融衍生品交易业务的可行性分析及申请交易额度的议案》。

审计委员会认为：公司（含纳入合并报表范围内的子公司）以正常经营为基础，开展以套期保值为目的的金融衍生品交易业务是为了锁定成本、规避和防范汇率风险，具有一定的必要性，相关业务不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形。公司制定了《金融衍生品交易业务管理制度》，采取的针对性风险控制措

施是可行的。因此，审计委员会同意将此议案提交公司董事会审议。

2、2025年10月27日，公司召开第八届董事会第十四次会议，以九票赞同、零票反对、零票弃权审议通过了《关于开展以套期保值为目的的金融衍生品交易业务的可行性分析及申请交易额度的议案》。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主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》及公司《金融衍生品交易业务管理制度》等相关规定，该事项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

公司开展金融衍生品交易遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但金融衍生品交易仍存在一定的风险：

1、市场风险：金融衍生品交易合约汇率与到期日实际汇率的差异将产生交易损益。

2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

3、履约风险：开展金融衍生品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制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失的风险。

（二）风险控制措施

1、公司开展的金融衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率风险为目的，禁止任何风险投机行为。

2、公司已制定《金融衍生品交易业务管理制度》，并对相应业务的人员配备、决策程序、报告制度、内部控制及风险监控管理措施等进行明确规定，控制交易风险。

3、公司将慎重选择具有合法资质、信用良好、规模较大的金融机构为交易对象，审慎审查与对方签订的合约条款，严格风险管理，防范法律风险。

4、公司财经管理部将关注衍生品公开市场价格或公允价值的变化，及时评估拟开展的金融衍生品交易业务的风险敞口变化情况，发现异常情况及时向公司管理层和董事会提示风险并采取应急措施。

5、公司审计部将每季度或不定期地对金融衍生品交易的实际操作情况、资金使用情况和盈亏情况进行核查，稽核交易是否根据相关内部制度执行，并将核查结果向公司董事会审计委员会汇报。董事会审计委员会负责审查衍生品交易的必要性、可行性及风险控制情况。

6、公司将依据深圳证券交易所有关规定，及时履行信息披露义务。

四、交易相关会计处理

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》相关规定及其指南，对拟开展的金融衍生品交易业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

五、备查文件

- 1、公司第八届董事会第十四次会议决议；
- 2、关于开展以套期保值为目的的金融衍生品交易业务的可行性分析报告；
- 3、第八届董事会审计委员会 2025 年第五次会议决议；
- 4、深交所要求的其他文件。

特此公告。

武汉凡谷电子技术股份有限公司

董 事 会

二〇二五年十月二十八日