

证券代码：688449

证券简称：联芸科技

公告编号：2026-018

联芸科技（杭州）股份有限公司 关于开展外汇套期保值业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● 交易主要情况

交易目的	<input type="checkbox"/> 获取投资收益 <input checked="" type="checkbox"/> 套期保值（合约类别： <input type="checkbox"/> 商品； <input checked="" type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____） <input type="checkbox"/> 其他：_____	
交易品种	包括但不限于外汇远期、外汇掉期、外汇期权、利率掉期等	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元人民币）	6,000
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元人民币）	6,000
资金来源	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他：___	
交易期限	2026年4月9日至2027年4月8日	

● 已履行的审议程序

公司于2026年4月9日召开第二届董事会审计委员会第六次会议、第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司2026年度开展外汇套期保值业务的议案》。该事项无需提交股东会审议。

● 特别风险提示

公司拟开展的外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，以正常生产经营为基础，以防范汇率风险为目的，不进行单纯以营利为目的的投机和套利交易，但外汇套期保值业务操作仍存在市场风险、操作风险、流动性风险、履约风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值交易概述

（一）交易目的

受国际经济形势、政治冲突等因素影响，汇率震荡幅度较大。因公司开展业务过程中涉及的产品出口以及设备、物料等进口主要采用美元作为结算货币，汇率的波动给公司上述业务经营结算带来了较大的不确定性。当汇率出现较大波动时，汇兑损益会对公司的经营业绩造成不良影响。为有效防范和降低汇率波动对公司经营业绩的影响，提高外汇资金使用效率、合理降低财务费用，公司拟开展外汇套期保值交易。

（二）交易金额

结合公司收付外币情况及实际业务需要，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 6,000 万元人民币或等值外币。预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 6,000 万元人民币或等值外币。

（三）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为自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

- 1、交易品种：包括但不限于外汇远期、外汇掉期、外汇期权、利率掉期等。
- 2、交易对方：经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构。

（五）交易期限

额度使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内（2026 年 4 月 9 日至 2027 年 4 月 8 日），在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。

二、审议程序

公司于 2026 年 4 月 9 日召开第二届董事会审计委员会第六次会议、第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司 2026 年度开展外汇套期保值业务的议案》。该事项不构成关联交易，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

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，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，且衍生品品种仅限于与公司生产经营相关的外汇，但外汇套期保值业务的交易操作仍存在一定的风险。

1、汇率波动风险：在外汇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支出的成本，或锁定汇率后的收入可能低于不锁定时的收入，从而造成公司损失。

2、履约风险：公司开展外汇套期保值交易的对手均为经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构，履约风险低。

3、其它风险：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信息，将带来操作风险；如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。

（二）风险控制措施

1、公司开展的外汇套期保值业务以减少汇率波动对公司影响为目的，禁止任何风险投机行为；公司外汇套期保值业务交易额不得超过经董事会批准的授权额度上限。

2、公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的基本原则、审批权限、管理及内部操作流程、信息保密及隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露和档案管理等作了明确规定，控制交易风险。

3、公司进行外汇套期保值交易必须基于公司外汇收支预算，外汇套期保值交易合约的外币金额不得超过外币收款或外币付款预算金额，外汇套期保值业务的交割日期需与公司预算的外币收款时间或外币付款时间相匹配。

4、公司财务部门将持续跟踪外汇套期保值业务公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇套期保值业务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。

5、公司内部审计部门对开展外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展外汇套期保值业务是为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩和股东权益造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低

财务费用，有利于增强公司经营稳健性，符合公司业务发展需求，不存在损害公司及股东利益的情形。

公司将根据财政部《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》相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值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、中介机构意见

经核查，保荐机构认为：

公司开展外汇套期保值业务事项已经第二届董事会审计委员会第六次会议、第二届董事会第六次会议审议通过，履行了必要的审议程序，议案在董事会审批权限内，无需提交公司股东会审议。公司开展外汇套期保值业务符合公司实际经营需要，有利于规避外汇市场的风险，增强公司财务稳健性，降低汇率波动对公司经营业绩的不利影响，不存在损害公司和股东利益的情形。公司已按照相关法律法规的规定，制定了《外汇套期保值业务管理制度》及必要的风险控制措施。

综上，保荐机构对公司开展外汇套期保值业务事项无异议。

特此公告。

联芸科技（杭州）股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 10 日