

苏州朗威电子机械股份有限公司

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、交易概述：为有效防范与化解外币汇率波动风险，切实提升汇率风险应对能力，保障财务运行稳健可控，公司及下属子公司拟使用自有资金与经有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构开展总额不超过 3,000 万美元或等值人民币的外汇套期保值业务，本次拟开展的外汇套期保值业务所涉及币种为美元，在上述额度范围内资金可以滚动使用，授权期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效，如单笔交易的合约存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易合约到期时止。

2、审议程序：2026 年 4 月 24 日，公司召开了第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业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》等相关规定，本事项无需提交股东会审议。

3、风险提示：本次拟开展外汇套期保值业务旨在防范和规避汇率波动可能带来的风险，不以投机和套利为目的，遵循稳健原则，但受市场环境、外部不确定性等因素影响，交易过程中仍会存在市场风险、操作风险、履约风险、技术风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值业务情况概述

1、交易目的

随着公司海外业务的发展，外汇结算需求不断上升，为控制外汇市场风险，有效防范和控制汇率波动对公司经营业绩的影响，公司及子公司拟使用自有资金开展

外汇套期保值业务，以期更好地规避和防范外汇汇率风险、减少汇兑损失、降低汇率波动可能带来的不良影响，增强公司财务稳健性。

2、交易金额

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务在审批有效期内任一时点交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过3,000万美元或等值人民币。

3、交易方式

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务仅限于实际业务发生币种，主要为美元。交易品种主要包括远期结售汇、外汇掉期业务、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权以及上述产品的组合等。

4、交易期限

交易的授权期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效，如单笔交易的合约存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易合约到期时止。

5、交易对方

经有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构。

6、资金来源

本次交易的资金来源为公司及子公司自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金。

公司董事会授权公司董事长审批日常外汇套期保值业务方案及签署外汇套期保值业务相关合同，并授权公司董事长或其授权人负责外汇套期保值业务的运作和管理，并在授权范围内签署相关协议及文件。

二、审议程序

公司于 2026 年 4 月 24 日召开了第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。董事会认为：为有效防范和规避外币汇率波动风险，提高应对汇率波动风险的能力，促进财务稳健性，同意公司及子公司在不影响正常经营资金需求和资金安全的前提下，按照相关制度的规定适时开展外汇套期保值业务。

三、交易风险分析及风控措施

1、开展套期保值业务的风险分析

（1）市场风险

由于影响外汇市场汇率走势的因素复杂多样，不确定性较大，可能存在汇率走势与公司判断的汇率波动方向偏离，造成公司外汇衍生品业务亏损。

（2）操作风险

外汇衍生品业务专业性较强，复杂程度高，可能会因为操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息而造成操作风险。

（3）履约风险

客户应收账款发生逾期、订单调整、货款无法在预测的回款期内收回，造成合约违约或者延期交割导致公司损失。

（4）技术风险

由于交易系统、网络、通讯设施及设备故障造成无法正常交易的风险。

2、开展套期保值业务的风险管控措施

（1）加强市场跟踪，及时调整策略

公司及子公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率风险为目的。公司市场研究人员应密切跟踪外汇市场变化，实时关注国际国内市场环境变化，全面分析市场情况。对套期保值进行动态监控，适时调整套期保值操作策略，及时执行风险预警、止损机制等风险管理措施，尽可能降低风险。

（2）制定有效流程制度，提升业务人员的综合素质

公司已制定《外汇套期保值业务制度》，对公司及子公司进行外汇套期保值业务操作原则、审批权限、业务管理及操作流程等进行明确规定，以有效规范交易行为，控制交易风险。加强外汇套期保值业务相关人员的专业知识培训，不断提高人员专业素养及职业道德水平，全面提升人才队伍的综合素质。

（3）重视应收款管理

公司将高度重视应收账款管理，加强逾期预警，确保客户应收账款按期回款，防止延期交割。

（4）提升硬件配置，强化沟通渠道

根据交易需要配置符合标准的电脑、网络等设施、设备，确保交易系统正常运行。同时，采用多元化沟通交流渠道，确保市场变化、交易指令等重要信息的快速传递。

四、交易相关会计处理

公司根据财政部《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》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的会计处理。

五、中介机构意见

经核查，保荐机构认为：公司开展期货套期保值业务是为有效防范与化解外币汇率波动风险，切实提升汇率风险应对能力，保障财务运行稳健可控。公司本次开展外汇套期保值业务的事项已经董事会审议通过，符合相关的法律法规并履行了必要的法律程序。

保荐机构提请公司注意：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外汇套期保值业务。保荐机构同时提请投资者关注：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以及内部控制风险等风险均可能对公司的经营业绩产生一定程度的不利影响。

六、备查文件

- 1、第四届董事会第十二次会议决议；
- 2、关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告；
- 3、国投证券股份有限公司关于苏州朗威电子机械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。

苏州朗威电子机械股份有限公司董事会

2026 年 4 月 28 日