

万兴科技集团股份有限公司

关于 2025 年度证券与衍生品投资情况的专项说明

根据《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》《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》等有关法律法规的规定，万兴科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对公司 2025 年度证券与衍生品投资情况进行了核查，现将相关情况说明如下：

一、证券与衍生品投资审议批准情况

公司于 2024 年 10 月 24 日召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于继续开展外汇衍生品交易业务的议案》。同意公司及子公司使用金额不超过 40,000 万元人民币（或等值外币）的自有资金开展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（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）不超过人民币 2,000 万元（或等值外币）。额度有效期自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效，上述额度在有效期内可循环滚动使用。

具体内容详见公司于 2024 年 10 月 25 日在巨潮资讯网上披露的《关于继续开展外汇衍生品交易业务的公告》（公告编号：2024-069）。

公司于 2025 年 8 月 28 日召开第五届董事会第五次会议，及于 2025 年 9 月 16 日召开 2025 年第四次临时股东会，审议通过了《关于继续开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司及子公司使用金额不超过 40,000 万元人民币（或等值外币）的自有资金开展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（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）不超过人民币 20,000 万元（或等值外币）；额度有效期自本次股东会审议通过之日起 12 个月内有效，上述额度在有效期内可以循环滚动使用。

具体内容详见公司于 2025 年 8 月 29 日在巨潮资讯网上披露的《关于继续开展外汇衍生品交易业务的公告》（公告编号：2025-061）。

二、2025 年度外汇衍生品交易的情况

单位：人民币万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
---------	--------	------	------------	---------------	----------	----------	------	--------------------

远期结汇	0	0	18.57	0	0	0	18.57	0.00%
掉期	81,764.03	0	-143.16	0	81,764.03	81,764.03	-119.95	0.00%
期汇通/期汇盈	9,073.28	-1.3	0.83	0	9,074.58	9,074.58	-0.47	0.00%
双货币存款	2,129.14	0	0.43	0	2,129.14	2,129.14	1.23	0.00%
期权	218.62	0	0	0	218.62	218.62	0	0.00%
汇盈宝	0	0	2.87	0	0	0	2.87	0.00%
合计	93,185.07	-1.3	-120.46	0	93,186.37	93,186.37	-97.75	0.00%
报告期实际损益情况的说明	报告期内，以套期保值为目的的衍生品投资实际收益 785.17 万元。							
套期保值效果的说明	公司以套期保值为目的开展外汇衍生品业务，公司开展金融衍生业务遵循合法、审慎、安全有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，均以正常生产经营为基础，锁定目标汇率，降低了汇率波动对公司经营业绩的影响。公司严格按照公司的外币持有量开展套期保值业务，风险整体可控。							

三、外汇衍生品交易业务的风险分析及风险控制措施

（一）外汇衍生品交易业务的风险分析

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不得进行投机性和单纯的套利交易，但外汇衍生品交易操作仍存在包括但不限于以下风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，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、流动性风险：外汇衍生品以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，或选择净额交割衍生品，以减少到期日现金流需求。

3、履约风险：公司开展外汇衍生品交易会选择拥有良好信用且与公司已建立长期业务往来的银行作为交易对手，履约风险较小。

4、法律风险：因相关法律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。

（二）公司采取的风险控制措施

1、公司开展的外汇衍生品交易以平抑汇率波动对外销业务的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》，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、公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防

范法律风险。

4、公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品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。

5、公司内部审计部门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。

四、备查文件

1、公司第五届董事会第七次会议决议。

万兴科技集团股份有限公司

董事会

2026年4月27日