

证券代码：688083

证券简称：中望软件

公告编号：2026-008

## 广州中望龙腾软件股份有限公司 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	包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权等单一品种或者上述产品的组合	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）	0
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）	50,000
资金来源	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input checked="" type="checkbox"/> 其他：通过法律法规允许的其他方式筹集的资金，不涉及募集资金	
交易期限	2026年3月10日至2027年3月9日	

#### ● 已履行及拟履行的审议程序

公司于2026年3月10日召开了第六届董事会审计委员会第十九次会议、第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。本次外汇套期保值业务事项在董事会审议权限范围内，无需提交公司股东会审议。

#### ● 特别风险提示

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但仍存在一定的市场风险、流动性风险和操作风险等风险。敬请投资者注意投资风险。

## 一、交易情况概述

### （一）交易目的

近年来，随着涉外业务的不断扩张，公司及合并报表范围内子公司在日常业务中采用美元、欧元等外币结算的场景迅速增多，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定影响。

为有效规避外汇市场风险，防范汇率波动对公司经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司及合并报表范围内子公司拟根据具体情况适度开展外汇套期保值业务。该业务是以正常生产经营为基础，以稳健为原则，以降低汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机交易，不会影响公司主营业务发展。

### （二）交易金额

根据公司资产规模及业务需求情况，公司开展的外汇套期保值业务，在任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）将不超过 5 亿元人民币或其他等值货币金额。

### （三）资金来源

本次外汇套期保值业务的资金来源为自有资金及通过法律法规允许的其他方式筹集的资金，不涉及募集资金。

### （四）交易方式

1、交易品种：包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权等单一品种或者上述产品的组合。

2、交易币种：仅限于与公司实际经营业务所使用的主要结算货币相同的币种，包括但不限于美元、欧元、日元等与实际业务相关的币种。

3、交易对手方：经有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资质的金融机构，与公司不存在关联关系。

### （五）交易期限

上述额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在决议有效期内可循环滚动使用。

## 二、 审议程序

公司于 2026 年 3 月 10 日召开了第六届董事会审计委员会第十九次会议，经审计委员会表决同意后，召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。董事会授权董事长或其指定的授权代理人在审议通过的额度范围内，与金融机构签署相关合同等法律文件，并授权管理层办理相关手续。

本次外汇套期保值业务事项在董事会审议权限范围内，无需提交公司董事会审议。

## 三、 交易风险分析及风控措施

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但仍存在一定风险：

### （一） 市场风险

外汇套期保值交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。针对该风险，公司将加强对汇率的研究分析，适时调整经营策略，以稳定业务和最大限度避免汇兑损失。

### （二） 流动性风险

外汇套期保值交易以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，保证在交割时拥有足额资金供清算，以减少到期日现金流需求。但因业务变动、市场变动等原因需提前平仓或展期金融衍生产品，存在需临时用自有资金向金融机构支付差价的风险。针对该风险，公司将选择结构简单、流动性强、风险可控的外汇套期保值业务产品，严格控制外汇套期保值的交易规模。

### （三） 操作风险

公司在开展外汇套期保值业务时，如发生操作人员与金融机构沟通不及时的情况，可能错失较佳的交易机会；操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录业务信息，将可能导致交易损失或丧失交易机会。针对该风险，公司已制定规范的业务操作流程和授权管理体系，配备专职人员，明确岗位责任，严格在授权范围内从事外汇套期保值业务。

#### （四）履约风险

公司开展外汇套期保值业务的对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险低。为防范该风险，公司将加强对银行账户和资金的管理，严格控制资金划拨和使用的审批程序。

#### （五）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。针对该风险，公司将仔细辨别交易对手，并密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

### 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将以具体经营业务为依托，充分利用外汇衍生品的套期保值功能，有利于在一定程度上降低外汇波动风险，增强公司财务稳健性。鉴于外汇套期保值业务的开展具有一定风险，对公司的影响具有不确定性，公司后续将严格按照相关规定及时履行信息披露义务。

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》等相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应的会计核算和披露，最终会计处理以公司年度审计机构审计确认的会计报表为准。

套期保值业务是否符合《企业会计准则第 24 号——套期会计》适用条件	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
拟采取套期会计进行确认和计量	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

特此公告。

广州中望龙腾软件股份有限公司董事会

2026 年 3 月 11 日