

证券代码：002416

证券简称：爱施德

公告编号：2025-063

## 深圳市爱施德股份有限公司

### 关于2026年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。

#### 重要提示：

1、目的及业务总额度：深圳市爱施德股份有限公司（以下简称“公司”）及控股子公司拟开展与日常经营需求相关的外汇套期保值业务，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。开展上述业务总额不超过3亿美元（或等值外币），在上述额度范围内，资金可循环滚动使用。

2、交易对方：具有相应外汇套期保值业务经营资格的金融机构。

3、审议程序：公司于2025年12月8日召开第六届董事会第二十三次（临时）会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，根据相关规定尚需提交股东会审议。

4、风险提示：在投资过程中存在汇率波动、履约等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

#### 一、外汇套期保值业务概述

##### 1、外汇套期保值业务目的

随着公司海外业务的不断扩展，日常经营中涉及的外汇收集规模日益增长，当汇率出现较大波动时，汇兑损失将对公司经营业绩造成一定影响。受国际政治、经济等因素影响，汇率和利率波动幅度不断加大，外汇市场风险显著增加。为规避外汇市场风险，防范汇率波动对公司经营的影响，公司及控股子公司拟开展与日常经营需求相关的外汇套期保值业务，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

## **2、业务总额度及资金来源**

公司及控股子公司拟开展外汇套期保值业务的总额不超过 3 亿美元(或等值外币)，在上述额度范围内，资金可循环滚动使用。有效期限内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）不超过授权额度。

外汇套期保值资金来源为公司及控股子公司自有资金，不涉及募集资金，遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易。

## **3、交易对方**

公司及控股子公司开展外汇套期保值业务的交易对方限定为具有相应外汇套期保值业务经营资格的金融机构，不得与前述金融机构之外的其他组织和个人进行交易。

## **4、期限及授权**

公司及控股子公司开展外汇套期保值业务的有效期自公司股东会审议通过之日起 12 个月内，在上述额度范围内，股东会授权公司董事长行使该项业务决策权，并由财务负责人负责具体事宜。

## **二、审议程序**

本次开展外汇套期保值业务事项不涉及关联交易，根据相关规定尚需提交股东会审议。

## **三、开展外汇套期保值业务的风险分析及风控措施**

### **(一) 风险分析**

公司及控股子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，以规避外汇市场汇率波动风险，提高财务管理效率为目的，不做投机性、套利性的交易操作，但开展外汇套期保值业务仍存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率走势与金融机构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的成本支出，造成汇兑损失。

2、履约风险：外汇套期保值业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

3、其他风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度高，存在因信息系统或内部控制方面的缺陷而导致意外损失的风险。因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律法规，将可能面临的法律风险。

## （二）风险管理措施

1、外汇套期保值业务以公司及控股子公司的正常经营业务为基础、以规避和防范汇率风险为目的，尽可能选择结构简单的外汇套期保值业务产品。严格遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行投机和套利交易，在签订合约时严格基于公司外汇收支的预测金额进行交易。

2、密切关注国际外汇市场动态变化，加强对汇率的信息分析，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失，当外汇市场发生重大变化时，及时上报，积极应对，妥善处理。

3、开展外汇套期保值业务时，公司及控股子公司审慎审核与具有合法资格金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，密切跟踪相关法律法规，规避可能产生的法律风险，并加强对银行账户和资金的管理，严格遵守资金划拨和使用的审批程序。

4、公司搭建外汇套期保值风险管理体系，制订相应的管理制度，明确具体内部操作流程和风险控制措施，并严格执行。

5、公司内部审计部门定期或不定期对外汇套期保值业务的决策、管理、实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查，核查交易是否根据相关内部控制制度执行。

## 四、外汇套期保值业务的会计核算原则

公司及控股子公司将根据财政部《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》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核算

处理，反映资产负债表及损益表相关项目，最终会计处理以公司年度审计机构确认后的结果为准。

## **五、外汇套期保值业务对公司的影响**

公司及控股子公司开展的外汇套期保值业务与日常经营需求紧密相关，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利外汇交易，而是以具体经营业务为依托，以远期锁汇和优化为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的，有利于增强公司财务稳健性，符合公司利益，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。

## **六、备查文件**

1、《深圳市爱施德股份有限公司第六届董事会第二十三次（临时）会议决议》

2、《关于开展外汇套期保值业务可行性分析报告》。

特此公告。

深圳市爱施德股份有限公司

董 事 会

2025年12月8日