

深圳市裕同包装科技股份有限公司 关于调整外汇套期保值业务额度的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

重要提示：

1、调整原因及目的：为进一步规避和防范外汇市场风险，基于汇率波动情况以及海外业务发展趋势，公司及控股子公司拟调整外汇套期保值业务的额度。

2、交易种类：拟开展外汇套期保值业务的交易种类包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、货币掉期、外汇期权及相关组合产品等业务。

3、调整后的资金额度：公司及控股子公司开展的外汇套期保值业务额度为70,000万美元（折合），各项业务可以在上述额度内循环开展。

4、审议程序：公司于2026年1月19日召开了公司第五届董事会第十八次会议，审议并通过《关于调整外汇套期保值业务额度的议案》，同意公司及子公司根据实际经营需求调整外汇套期保值业务的额度。根据相关规定，基于以董事会召开日的人民币兑美元汇率中间价折算，本议案无需提交股东会审议。

5、特别风险提示：公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全、有效的原则，不做投机性、套利性操作，但因投资标的选择、市场环境等因素存在较大的不确定性，敬请广大投资者关注投资风险。

公司于2026年1月19日召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于调整外汇套期保值业务额度的议案》。现将具体情况公告如下：

一、开展外汇套期保值业务概述

为有效规避和防范外汇市场风险，防止汇率大幅波动对公司生产经营造成的不利影响，公司于 2025 年 4 月 25 日召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于 2025 年度开展外汇套期保值业务的可行性分析及申请交易额度的议案》。同意 2025 年度公司及控股子公司开展的外汇套期保值业务额度为 60,000 万美元(折合)，各项业务可以在上述额度内循环开展。期限为自董事会审批通过之日起 12 个月。

具体内容请见公司同日在巨潮资讯网上披露的《关于 2025 年度开展外汇套期保值业务的可行性分析及申请交易额度的公告》。

二、调整外汇套期保值业务额度概述

为进一步规避和防范外汇市场风险，基于汇率波动情况以及海外业务发展趋势，公司拟将开展外汇套期保值业务的额度调整为：公司及控股子公司开展的外汇套期保值业务额度为 70,000 万美元（折合），各项业务可以在上述额度内循环开展。本授权额度的有效期限自公司董事会审议通过之日起，至公司董事会或股东会作出新的额度授权决议之日止，最长期限不超过 12 个月。

三、外汇套期保值业务的基本情况

1、外汇套期保值业务的品种及币种

公司拟开展的外汇套期保值业务是为满足国际贸易及投融资业务需要，在银行等金融机构办理的以规避和防范汇率风险为目的包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、货币掉期、外汇期权及相关组合产品等业务。公司拟开展的外汇套期保值业务涉及的币种包括但不限于公司生产经营所使用的主要结算货币，如美元、欧元、港币等。

2、拟投入的资金

根据公司国际贸易业务及对外投融资的发展情况，预计公司及控股子公司开展的外汇套期保值业务额度为70,000万美元（折合），各项业务可以在上述额度内循环开展。公司及控股子公司除根据与银行签订的协议缴纳一定比例的保证金外（如需要），不需要投入其他资金，该保证金将使用公司的自有资金，不涉及募集资金。缴纳的保证金比例根据与不同银行签订的具体协议确定。

3、资金来源：均为公司自有资金及自筹资金，不涉及募集资金。

4、交易对手：交易对手为经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资质的境内外商业银行、期货交易所等金融机构。

四、外汇套期保值业务的可行性分析

（一）风险分析

开展外汇套期保值业务可以有效降低汇率波动对公司经营的影响，但也可能存在如下风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，金融机构远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。

2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、客户及供应商违约风险：由于客户的付款或支付给供应商等的款项逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期交割而产生损失。

4、收付款预测风险：公司根据销售订单和采购订单等进行收付款预测，实际执行过程中，客户或供应商可能会调整订单，造成公司收付款预测不准，导致交割风险。

（二）风控措施

1、公司及控股子公司开展外汇套期保值业务将遵循以锁定汇率风险目的进行套期保值的原则，不进行投机和套利交易，在签订合约时严格按照公司进出口业务外汇收支（含国际投融资）的预测金额进行交易。

2、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出了明确规定。

3、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失。

4、为防止外汇套期保值延期交割，公司将严格按照客户回款计划，控制外汇

资金总量及结售汇时间。外汇套期保值业务锁定金额和时间原则上应与外币货款回笼金额和时间相匹配。同时公司将高度重视外币应收账款管理，避免出现应收账款逾期的现象。

5、公司内控部将定期对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况 & 盈亏情况进行审查。

（三）可行性分析结论

公司及控股子公司开展外汇套期保值业务是为了充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动出现的汇率风险、减少汇兑损失、控制经营风险，具有必要性。公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，完善了相关内控制度，为外汇套期保值业务配备了专门人员，公司采取的针对性风险控制措施切实可行，开展外汇套期保值业务具有可行性。通过进行外汇套期保值，公司可以在一定程度上规避外汇市场的风险，防止汇率大幅波动对公司的不利影响，提高外汇资金的使用效率，增强财务稳定性。综上所述，公司与控股子公司开展外汇套期保值业务能够在一定程度上规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增强财务稳健性，具备可行性。

五、开展外汇套期保值业务的会计核算原则

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核算和披露。

六、备查文件

1、公司第五届董事会第十八次会议决议。

特此公告。

深圳市裕同包装科技股份有限公司

董事会

二〇二六年一月二十一日