

广州达意隆包装机械股份有限公司 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、交易目的：为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对广州达意隆包装机械股份有限公司（以下简称“公司”）造成不利影响，增强公司财务稳健性，公司拟开展与日常经营需求相关的外汇套期保值业务，从而达到风险对冲并实现套期保值的目的，减少汇率波动对公司业绩的影响。

2、交易品种：包括但不限于远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等。

3、交易场所：经有关政府部门批准、具有外汇衍生品交易业务经营资质的银行等金融机构。

4、交易金额：公司拟进行的外汇套期保值业务规模不超过3亿元人民币（或等值外币）的外汇套期保值业务，额度可循环滚动使用。

5、已履行的审议程序：本事项已经公司第九届董事会第十一次会议审议通过，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规和规范性文件的规定，无需提交股东大会审议。

6、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，不以投机为目的，但外汇套期保值业务也会存在一定的汇率波动风险、履约风险、操作风险、内部控制风险及流动性风险，敬请投资者注意投资风险。

公司于2026年2月5日召开第九届董事会第十一次会议审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》，具体情况如下：

一、开展外汇套期保值业务概况

（一）外汇套期保值目的

鉴于国际政治、金融市场波动频繁等多重因素的影响，外币汇率波动不确定性变强，外汇市场风险显著增加。为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成的不利影响，增强公司财务稳健性，公司拟开展与日常经营需求相关的外汇套期保值业务，从而达到风险对冲并实现套期保值的目的，减少汇率波动对公司业绩的影响。

（二）外汇套期保值业务品种

公司拟开展的外汇套期保值业务品种包括但不限于远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等，相关交易品种均为与公司主营业务密切相关的简单外汇衍生产品，与公司主营业务在品种、规模、方向、期限等方面需相互匹配，以遵循公司合法、谨慎、安全和有效的外汇风险管理原则。

（三）外汇套期保值业务额度和期限

公司拟开展的外汇套期保值业务规模不超过3亿元人民币（或等值外币），额度可循环滚动使用，自本次董事会审议通过之日起12个月内有效。

（四）外汇套期保值业务资金来源

公司开展外汇套期保值业务的资金来源为公司自有及自筹资金。不涉及使用募集资金或者银行信贷资金。

二、外汇套期保值业务履行的审议程序

根据相关法律法规及《广州达意隆包装机械股份有限公司章程》的有关规定，本次外汇套期保值事项属于公司董事会审议权限范围，无需提交股东会审议，且不构成关联交易。本次拟开展外汇套期保值业务已经公司第九届董事会第十一次会议审议通过。

三、外汇套期保值业务的风险分析及风控措施

（一）风险分析

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行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、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、操作风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇套期保值

操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险。

4、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，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。

5、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

（二）风险控制措施

1、在进行外汇套期保值交易前，在多个市场与多种产品之间进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险较可控的外汇套期保值产品开展业务。

2、审慎选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构。

3、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、信息披露等作出了明确规定。

4、公司审计部将定期对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查。

四、交易相关会计处理

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》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，反映在资产负债表及利润表相关项目。

五、备查文件

（一）《第九届董事会第十一次会议决议》

（二）《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》

广州达意隆包装机械股份有限公司

董事会

2026年2月7日