

证券代码：603020

证券简称：爱普股份

公告编号：2026-018

## 爱普香料集团股份有限公司

### 关于开展远期锁汇等外汇衍生品业务的公告

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 type="checkbox"/> 套期保值（合约类别： <input type="checkbox"/> 商品； <input type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____） <input checked="" type="checkbox"/> 其他：降低外汇风险	
交易品种	结合资金管理要求和日常经营需要，爱普香料集团股份有限公司（以下简称：公司）及控股子公司拟开展的远期锁汇等外汇衍生品交易品种包括但不限于外汇远期结售汇（延时交割）、外汇即期结售汇（延时交割）、即期外汇买卖（延时交割）、外汇掉期（人民币与外币掉期）、货币互换、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权及其组合产品等产品。	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限	人民币1,000万元
	预计任一交易日持有的最高合约价值	2,000万美元或等值外币
资金来源	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他：___	
交易期限	自公司股东会审议通过之日起至下次审议该事项的股东会的决议生效日止（有效期不超过12个月）。	

##### ● 已履行及拟履行的审议程序

公司于2026年4月13日召开第六届董事会审计委员会第五次会议，审议并通过了《关于开展远期锁汇等外汇衍生品业务的议案》，2026年4月23日召开第六届董事会第五次会议，审议并通过了《关于开展远期锁汇等外汇衍生品业务的议案》，该项议案尚需提交公司股东会审议通过。

## ● 特别风险提示

公司及控股子公司进行的远期锁汇等外汇衍生品业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机盈利为目的。但在外汇远期锁汇业务开展过程中存在价格波动风险、内部控制风险、流动性风险、技术风险、法律风险、操作风险等可能存在的风险。敬请广大投资者注意投资风险。

### 一、交易情况概述

#### （一）交易目的

为有效规避外汇市场风险，结合资金管理要求和日常经营需要，公司及控股子公司拟与银行等金融机构开展远期锁汇等外汇衍生品业务，所有交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不进行以盈利为目的的投机和套利交易。

#### （二）交易金额

公司及控股子公司拟开展的远期锁汇等外汇衍生品业务的交易额度不超过 2,000 万美元或等值外币，在决议有效期内可以滚动使用。但期限内任一时点的最高合约价值不超过 2,000 万美元或等值外币。预计动用的交易保证金和权利金上限不超过人民币 1,000 万元。

#### （三）资金来源

公司及控股子公司开展远期锁汇等外汇衍生品业务的资金来源为自有资金，不涉及使用募集资金。

#### （四）交易方式

结合资金管理要求和日常经营需要，公司及控股子公司拟开展的远期锁汇等外汇衍生品交易品种包括但不限于外汇远期结售汇（延时交割）、外汇即期结售汇（延时交割）、即期外汇买卖（延时交割）、外汇掉期（人民币与外币掉期）、货币互换、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权及其组合产品等产品。涉及的主要结算货币包括且不限于美元、欧元等。

公司及控股子公司进行锁汇等外汇衍生品业务只允许与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有远期外汇交易业务经营资格的金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。

#### （五）交易期限

自公司股东会审议通过《关于开展远期锁汇等外汇衍生品业务的议案》之日起至下次审议该事项的股东会的决议生效日止（有效期不超过 12 个月）。交易额度在决议有效期内可以滚动使用。在上述额度和授权期限内，股东会授权公司董事会并同意董事会授权公司经理层及其授权人士在交易额度范围与期限内根据业务情况的实际需要开展远期锁汇业务。

## 二、审议程序

公司于 2026 年 4 月 13 日召开第六届董事会审计委员会第五次会议，审议并通过了《关于开展远期锁汇等外汇衍生品业务的议案》，2026 年 4 月 23 日召开第六届董事会第五次会议，审议并通过了《关于开展远期锁汇等外汇衍生品业务的议案》，该项议案尚需提交公司股东会审议通过。

## 三、交易风险分析及风控措施

### （一）风险分析

公司及控股子公司开展的远期锁汇等外汇衍生品业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机盈利为目的。远期锁汇等外汇衍生品业务可以降低汇率波动对公司的影响，在汇率发生大幅波动时，仍能保持相对稳定的利润水平，但同时远期锁汇操作也会存在一定风险：

1、价格波动风险：可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动而造成外汇衍生品交易业务亏损的市场风险。

2、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，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。

3、流动性风险：因业务变动等原因需提前平仓或展期衍生金融产品，可能给公司带来一定损失，需向银行支付差价的风险。

4、技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。

5、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。

6、操作风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度高，可能会由于操作人员未及时、充分地理解衍生品信息，或未按规定程序进行操作而造成一定风险。

## （二）风险控制措施

1、公司将加强对外汇汇率的研究分析，适时调整交易方案，以最大程度避免汇兑损失。

2、公司选择信用级别高的国内外大型银行作为交易对手，这类银行实力雄厚、经营稳健、资信良好，基本无履约风险。

3、公司制定了相关管理制度，规范业务操作流程和授权管理体系，并配备了相关专业人员，明确了岗位职责，严格要求在授权范围内从事上述业务；同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度地规避操作风险的发生。

4、为防止远期锁汇延期交割，公司将进一步加强外币应收账款管理，避免出现应收账款逾期的现象，降低客户拖欠、违约风险。

5、公司将严格按照客户回款计划，控制外汇资金总量及锁汇时间，同时严格控制远期锁汇规模，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。

## 四、交易对公司的影响及相关会计处理

### （一）交易对公司的影响

公司及控股子公司开展远期锁汇等外汇衍生品业务是为提高应对外汇波动风险的能力，防范汇率波动对公司利润和股东权益造成不利影响，有利于增强公司财务稳健性。

### （二）相关会计处理

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，对相关业务进行相应的会计核算和披露。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
--

拟采取套期会计进行确认和计量

是 否

特此公告。

爱普香料集团股份有限公司董事会

2026年4月24日