

## 伊之密股份有限公司

# 关于使用自有资金开展外汇金融衍生产品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、交易概述：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不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，锁定汇兑成本，公司及其控股子公司拟使用自有资金开展总额度不超过人民币5亿元的外汇金融衍生产品套期保值业务，在交易期限内任一时点的交易金额将不超过上述额度，额度范围内可循环使用。公司本次拟开展金融衍生品套期保值业务的品种主要包括但不限于外汇远期、外汇掉期、外汇期权、结构性远期、利率互换、利率掉期、利率期权、货币互换金融衍生品等，公司开展的金融衍生品套期保值业务是与基础业务密切相关的简易金融衍生品套期保值业务。

2、审议程序：公司及其控股子公司拟开展外汇金融衍生产品投资已经公司第五届董事会第十三次会议审议通过。本次开展外汇金融衍生产品套期保值业务的事项在董事会的审批权限内，无需提交股东会审议。

3、风险提示：公司及其控股子公司开展外汇金融衍生产品投资遵循合法、审慎、安全、稳健原则，以实际业务为依托，不进行以投机为目的的交易，但在交易过程中，仍存在市场风险、流动性风险、履约风险、内部控制风险等，敬请投资者注意投资风险。

伊之密股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月15日召开公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用自有资金开展外汇金融衍生产品套期保值业务的议案》。现就相关事项予以公告：

### 一、开展外汇金融衍生产品投资的目的

鉴于公司及子公司持有大量的外汇资产，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不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，锁定汇兑成本，公司及子公司拟使用与国际业务收入规模相匹配的自有资金开展外汇金融衍生产品套期保值。

## 二、开展外汇金融衍生产品投资的品种

公司本次拟开展金融衍生品套期保值业务的品种主要包括但不限于外汇远期、外汇掉期、外汇期权、结构性远期、利率互换、利率掉期、利率期权、货币互换金融衍生品等，公司开展的金融衍生品套期保值业务是与基础业务密切相关的简易金融衍生品套期保值业务。交易对手方为经营稳健、资信良好，具有金融衍生品套期保值业务经营资格的金融机构。

## 三、外汇金融衍生产品投资的额度、期限及授权

公司及其控股子公司拟开展总额度不超过人民币 5 亿元的外汇金融衍生品投资，自董事会批准之日起一年内有效。公司及其控股子公司拟以自有资金从事外汇金融衍生品投资，不存在直接或间接使用募集资金从事该投资的情况。上述投资额度可以在自董事会审批通过后 12 个月内灵活滚动使用，在授权期限内任一时点的交易金额将不超过上述额度。公司及其控股子公司拟从事外汇金融衍生品投资的资金与公司国际业务收入规模相匹配。公司董事会授权公司财务负责人审批日常外汇套期保值业务方案及签署外汇套期保值业务相关合同。

## 四、相关审议程序

公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用自有资金开展外汇金融衍生产品套期保值业务的议案》。本次开展外汇金融衍生产品套期保值业务的事项在董事会的审批权限内，无需提交股东会审议。

## 五、开展外汇金融衍生产品投资的风险分析

公司及其控股子公司开展外汇金融衍生产品投资遵循合法、审慎、安全、稳健原则，以实际业务为依托，不进行以投机为目的的交易，但交易过程中，仍存在一定的风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生产品价格变动，造成亏损的市场风险。

2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

3、履约风险：公司外汇金融衍生产品投资交易对手均为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，基本不存在履约风险。

4、内部控制风险：外汇金融衍生产品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。

5、回款预测风险：公司通常根据采购订单、客户订单和预计订单进行付款、回款预测，但在实际执行过程中，供应商或客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致已操作的外汇衍生产品延期交割风险。

6、其他可能的风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未准确、及时、完整地记录外汇金融衍生产品投资业务信息，将可能导致外汇金融衍生产品业务损失或丧失交易机会；同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。

## **六、外汇金融衍生产品投资风险管理措施**

为了应对上述风险，公司采取的相应风险控制措施如下：

1、制度完善：公司已建立《衍生品交易业务管理制度》，对金融衍生产品交易的授权范围、审批程序、风险管理及信息披露作出了明确规定。上述制度对金融衍生产品投资的决策、授权、风险管理、办理等均做了完善的规定，对金融衍生产品规范投资和控制风险起到了关键作用。

2、专人负责：由公司相关人员组成的工作小组，负责金融衍生产品交易前的风险评估，分析交易的可行性及必要性，负责交易的具体操作办理，当市场发生重大变化时及时上报风险评估变化情况并提出可行的应急止损措施。

3、产品选择：在进行金融衍生产品交易前，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、风险较可控的金融衍生工具开展业务。

4、交易对手管理：充分了解办理金融衍生产品的金融机构的经营资质、实施团队、涉及的交易人员、授权体系，慎重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。必要时可聘请专业机构对金融衍生产品的交易模式、交易对手进行分析比较。

5、风险预案：预先确定风险应对预案及决策机制，专人负责跟踪金融衍生产品公允价值的变化，及时评估已交易金融衍生产品的风险敞口变化情况，定期

汇报。在市场波动剧烈或风险增大的情况下，增加汇报频次，确保风险预案得以及时启动并执行。

6、例行检查：公司内外部审计部门定期或不定期对业务相关交易流程、审批手续、办理记录及账务信息进行核查。

7、定期披露：严格按照法律、法规及深圳证券交易所的相关规定要求及时完成信息披露工作。

### **七、外汇金融衍生产品投资的会计政策及后续披露**

1、公司根据财政部《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——套期保值》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，对拟开展的金融衍生品套期保值业务进行相应的核算处理，反映在资产负债表及损益表相关项目。

2、公司将按照法律、法规、深圳证券交易所的相关规定以及《衍生品交易业务管理制度》的相关规定以公告形式及时披露。

### **八、备查文件**

- 1、《公司第五届董事会第十三次会议决议》；
- 2、《关于使用自有资金开展外汇金融衍生产品套期保值业务的可行性分析报告》。

特此公告。

伊之密股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 17 日