

证券代码：603976

证券简称：正川股份

公告编号：2026-014

## 重庆正川医药包装材料股份有限公司 关于开展外汇衍生品交易的公告

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 checked="" type="checkbox"/> 套期保值(合约类别： <input type="checkbox"/> 商品； <input checked="" type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____) <input type="checkbox"/> 其他：_____	
交易品种	远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率掉期、利率期权等产品或上述产品的组合。	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）	500
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）	10,000
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	自公司董事会审议通过之日起12个月内	
资金来源	<input type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他___	

#### ● 已履行及拟履行的审议程序

重庆正川医药包装材料股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月24日召开第五届董事会第三次会议，审议通过《关于开展外汇衍生品交易的议案》，并已经第五届董事会审计委员会事先通过。本事项不涉及关联交易，属于公司董事会决策权限，无需提交股东会审议。

#### ● 特别风险提示

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，

不进行以投机为目的的外汇衍生品交易，所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但外汇衍生品交易业务存在市场风险、履约风险、流动性风险、操作风险及法律风险，敬请投资者注意投资风险。

## 一、交易情况概述

### （一）交易目的

随着公司及子公司海外销售规模的不断扩大，销售回款主要以美元为主，如果外汇汇率出现较大波动的情况，将对公司的经营业绩造成影响。为防范和降低外汇汇率和利率的波动对公司带来的风险，公司及子公司拟与金融机构开展外汇衍生品交易业务。公司及子公司拟开展的外汇衍生品交易业务以正常生产经营为基础，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。

### （二）交易金额

公司及子公司拟进行外汇衍生品交易业务预计动用的保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用金融机构授信额度，为应急措施所预留保证金等）不超过 500 万元人民币或其他等值外币，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 10,000 万元人民币或其他等值外币。上述额度内，资金可循环滚动使用。在审批有效期内，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）不超过上述额度。

### （三）资金来源

公司及下属子公司开展外汇衍生品交易业务的资金来源为自有资金。

### （四）交易方式

公司及子公司将只与具有外汇衍生品交易业务资质、经营稳健且资信良好的金融机构开展外汇衍生品交易业务，不会与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。拟开展外汇衍生品交易业务的品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率掉期、利率期权等产品或上述产品的组合。

### （五）交易期限

有效期自第五届董事会第三次会议审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度范围和期限内，董事会授权公司管理层在上述额度范围内审批公司日常外汇

衍生品交易业务的具体操作方案、同时授权公司法定代表人签署相关协议和文件，公司财务部负责组织实施相关事宜。

## 二、审议程序

公司于2026年4月22日召开第五届董事会审计委员会第三次会议审议通过《关于开展外汇衍生品交易的议案》，并同意提交公司董事会审议。公司于2026年4月24日召开第五届董事会第三次会议审议通过《关于开展外汇衍生品交易的议案》，有效期自公司第五届董事会第三次会议审议通过之日起12个月内有效。

本事项不涉及关联交易，属于公司董事会决策权限，无需提交股东会审议。

## 三、交易风险分析及风控措施

### （一）交易风险分析

公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行以投机为目的的外汇衍生品交易，但外汇衍生品交易操作仍存在一定风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益，从而造成潜在损失。

2、履约风险：开展外汇衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

3、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

4、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。

5、法律风险：因相关法律、法规发生变化或交易对手违反合同约定条款可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

### （二）风控措施

为了应对外汇衍生品交易业务带来的上述风险，公司采取风险控制措施如下：

1、公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，持续跟踪外汇衍生品交易业务的公开市场价格或公允价值的变化，及时评估已交易外汇衍生品交易业务的风险敞口，适时调整经营、业务操作策略，最大程度规避汇率波动带来的风险。

2、公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇衍生品交易业务的操作原则、审批权限、操作流程、风险管理等方面进行明确规定。

3、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。外汇衍生品交易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。

4、公司仅与具有相关业务经营资质的金融机构开展外汇衍生品交易业务，保证公司外汇衍生品交易业务开展的合法性。公司将审慎审查与符合资格的金融机构签订的合约条款，以防范法律风险。

#### 四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务，以规避和防范汇率风险为目的，符合公司经营发展需要，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

公司及子公司将根据财政部发布的《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 23 号—金融资产转移》《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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

特此公告。

重庆正川医药包装材料股份有限公司董事会

2026 年 4 月 25 日