

深圳市得润电子股份有限公司

关于开展外汇衍生品套期保值交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 为防范外汇市场风险，进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，增强财务稳健性，在不影响公司主营业务发展、合理安排资金使用的前提下，深圳市得润电子股份有限公司（以下简称“公司”）及合并报表范围内子公司（以下简称“子公司”）拟与经国家外汇管理局和中国人民银行批准的、具有外汇衍生品交易业务经营资格的银行等金融机构开展外汇衍生品套期保值业务，主要包括远期业务、掉期业务、期权业务、外币互换业务等产品或上述产品的组合；在审批有效期内任一时点交易金额不超过人民币 30,000 万元（或等值外币），该交易额度在有效期限内可循环滚动使用，且任一时点的最高合约价值不超过上述额度。

2. 已履行的审议程序：公司于 2026 年 10 月 21 日召开第八届董事会审计委员会 2026 年第 5 次会议，并于 2026 年 10 月 23 日召开第八届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品套期保值交易业务的议案》。该事项在公司董事会审批权限内，无需提交股东会审议。

3. 风险提示：公司开展的外汇衍生品套期保值业务旨在防范和规避汇率波动可能带来的风险，不以投机和套利为目的，遵循合法、审慎、安全有效的原则，但受市场环境、外部不确定性等因素影响，交易过程中仍会存在市场风险、操作风险、交易违约风险、法律风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

公司于 2026 年 10 月 23 日召开的第八届董事会第二十七次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品套期保值交易业务的议案》。现将相关事项具体内容公告如下：

一、外汇衍生品套期保值交易业务概述

1. 交易目的

随着公司海外业务的持续布局与发展，公司及子公司在日常经营过程中涉及美元等外币的收付款业务，受国际政治经济形势、全球金融市场变化等因素影响，外汇市场波动的不确定性有所增加，汇率波动可能对公司经营成果及财务状况产生一定影响。

为有效防范和降低汇率波动风险，增强公司财务稳健性，在不影响公司正常生产经营的前提下，公司及子公司拟根据实际经营需要开展外汇衍生品交易业务。公司开展外汇衍生品套期保值交易业务主要基于实际经营过程中产生的外汇风险敞口，以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，通过合理运用外汇衍生工具，对冲汇率风险敞口，降低汇率及利率波动对公司经营业绩和财务状况的不利影响。公司及子公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行以投机和套利为目的的衍生品交易。

2. 交易金额

根据公司及子公司实际经营情况及外汇风险敞口情况，拟开展的外汇衍生品交易业务在审批有效期内任意时点交易金额总额度不超过人民币 30,000 万元（或等值外币），以上额度在有效期内可循环滚动使用，且任一时点的最高合约价值不超过上述额度；预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过人民币 1,200 万元（或等值外币）。

3. 交易方式

公司及子公司拟开展的外汇衍生品套期保值交易包括但不限于远期业务、掉期业务、期权业务、外币互换业务等产品或上述产品的组合。所有业务均与经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有外汇衍生品交易业务经营资格的银行等金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。

4. 交易期限

本次交易额度自第八届董事会第二十七次会议审议通过之日起 12 个月内有效，在使用期限内，资金可循环滚动使用。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至单笔交易终止时止。在上述额度及使用期限内，公司董事会授权公司董事长或其授权代理人在额度范围内行使相关决策权、签署相关合同文件，具体事项由公司财务部门负责组织实施。

5. 资金来源

公司及子公司外汇衍生品套期保值交易业务交易资金来源于自有资金，不涉及募集资金。

二、审议程序

公司于 2026 年 10 月 21 日召开第八届董事会审计委员会 2026 年第 5 次会议，并于 2026 年 10 月 23 日召开第八届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品套期保值交易业务的

议案》。该事项在公司董事会审批权限内，无需提交公司股东会审议。

本次事项不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

三、开展外汇衍生品套期保值交易业务的风险分析及风险控制措施

（一）风险分析

公司及子公司拟开展的外汇衍生品套期保值交易业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，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，不进行投机性、套利性交易操作，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险，主要包括：

1. 汇率波动风险：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衍生品价格变动，造成亏损的市场风险；

2. 内部操作风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于员工操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失；

3. 流动性风险：如公司实际外汇收付款金额、期限与预期发生较大偏差，可能导致外汇衍生品交易与实际业务无法完全匹配，从而产生资金流动性风险；

4. 客户违约及业务预测风险：公司外汇衍生品交易主要依据预计的外汇收支情况进行。如客户出现违约、订单调整、应收账款逾期或实际经营情况发生重大变化，可能导致实际外汇收支与原预计情况存在差异，使已开展的外汇衍生品交易在金额或期限等方面与实际风险敞口无法完全匹配；

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。

（二）风险控制措施

为了应对开展外汇衍生品套期保值业务带来的上述风险，公司拟采取的相应风险控制措施如下：

1. 公司以保障正常生产经营为前提，以具体经营业务为依托，开展的外汇衍生品套期保值交易以锁定成本、规避和防范汇率等风险为目的，杜绝任何风险投机行为。为避免汇率大幅波动给公司带来汇兑损失，公司将实时关注国际市场环境的变化，加强对汇率的研究分析，适时调整操作策略和操作规模，以最大限度地避免汇兑损失；

2. 公司制定了严格的决策程序、报告机制和监控措施，明确了工作职责、审批权限、操作要点和信息披露等具体要求，公司在开展外汇衍生品交易业务时，将严格按照公司相关内部控制制度执行；

3. 为防范内部控制风险，公司财务部门负责统一管理公司外汇衍生品交易业务，将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品套期保值业务的风险敞口变化情况，发现异常情况及时上报管理层，提示风险并执行应急措施；

4. 为控制交易违约风险，公司将优先选择信用良好且与公司建立长期业务往来的银行等金融机构作为开展外汇衍生品套期保值业务的交易对手，并审慎审查与金融机构签订的相关合约条款，严格执行相关规定，以防范法律风险。

四、开展外汇衍生品套期保值交易业务相关会计处理

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——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》及《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对开展的外汇衍生品套期保值交易业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目，最终具体会计处理以年度审计机构审计确认后的结果为准。

五、备查文件

1. 公司第八届董事会审计委员会 2026 年第 5 次会议决议；
2. 公司第八届董事会第二十七次会议决议；
3. 《关于开展外汇衍生品套期保值交易业务的可行性分析报告》。

特此公告。

深圳市得润电子股份有限公司董事会

二〇二六年十月二十三日