证券代码：603992　　证券简称：松霖科技　　公告编号：2026-063

厦门松霖科技股份有限公司

关于开展外汇套期保值业务的公告

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：

- 交易目的、交易品种、交易工具、交易场所和交易金额：公司为降低汇率大幅波动带来的不利影响，增强公司财务的稳健性，拟开展外汇套期保值业务。交易场所为场外；交易品种为主要经营币种的外汇汇率；交易工具为外汇远期结售汇、人民币外汇掉期、人民币对外汇期权组合等；在授权有效期内，任一交易日持有的衍生品最高合约价值不超过 2.00 亿美元或其他等值外币，对应交易拟投入的交易保证金及权利金上限不超过 10,270.61 万人民币或其他等值外币，额度包含前次已授权尚未到期的外汇衍生品余额。
- 已履行及拟履行的审议程序：公司第四届董事会第四次会议审议通过，本次额度在董事会审批权限范围内，不需要提交公司股东会审议。
- 特别风险提示：本次外汇套期保值业务存在一定的汇率波动风险、履约风险、内部控制风险、客户违约风险等风险，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

根据厦门松霖科技股份有限公司及其合并报表范围内子公司（以下简称“公司”）目前的业务发展情况及未来的发展战略，公司国际业务量不断增加，当汇率出现较大波动时，汇兑损益可能对公司的经营业绩造成的影响也随之增大。为有效规避和防范汇率大幅波动对公司经营造成的不利影响，降低外汇风险，在保证日常运营资金需求的情况下，公司将继续与银行开展外汇套期保值业务来锁定汇率，以积极应对汇率市场的不确定性。

（二）交易品种及交易工具

公司拟开展的外汇套期保值业务的交易场所为场外。交易品种为主要经营币种的外汇汇率；交易工具为外汇远期结售汇、人民币外汇掉期、人民币对外汇期权组合等。

（三）交易金额及资金来源

考虑公司出口、进口业务规模，公司开展的外汇套期保值业务，授权有效期内任一交易日持有的衍生品最高合约价值不超过 2.00 亿美元或其他等值外币（含前次已授权未到期远期结售汇、外汇期权等外汇交易业务余额），对应交易拟投入的交易保证金及权利金上限不超过 10,270.61 万人民币或其他等值外币。前述额度在董事会审批权限范围内，不需要提交股东会审议。在前述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用，以单日外汇套期保值最高合约余额为准，不以累计发生额重复计算。资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司的外汇套期保值业务主要基于外币需求，在境内外具有相

应业务经营资质的商业银行办理以锁定汇率风险和成本为目的的外汇交易，包括远期结售汇等外汇衍生产品业务。

（五）授权事项

为规范公司外汇套期保值业务，确保公司资产安全，董事会授权公司财务部在董事会审议批准的额度范围内及期限内组织实施相关具体事宜。

（六）交易期限

本次授权期限为自董事会审议通过之日起12个月内有效，额度内资金可循环滚动使用。

二、审议程序

2026年10月29日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，公司开展远期结售汇套期保值业务、人民币外汇掉期业务、人民币对外汇期权组合业务等外汇套期保值业务（含前次已授权未到期远期结售汇、外汇期权等外汇交易业务余额），有利于锁定汇率风险，降低公司远期外汇的汇兑损失。申请授权额度与公司年度实际外贸业务量相当，遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性的交易操作，不存在重大风险，亦不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形，该事项决策程序合法合规。董事会同意本议案，并同意授权公司财务部在授权额度及期限内组织实施相关具体事宜。

三、交易风险分析及风险控制措施

（一）交易风险分析

公司计划开展的外汇套期保值业务遵循的是以规避和防范汇率

风险的原则，以有效降低汇率波动对公司的影响、使公司保持稳定的利润水平为前提，不做投机性的交易操作。但同时外汇套期保值业务操作也存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。

2、履约风险：在合约期限内合作金融机构出现倒闭、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约到期无法履约而带来的风险。

3、内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度高，可能会由于内控制度不完善造成风险。

4、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期导致公司损失。

5、回款预测风险：销售部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。

（二）风险控制措施

公司严格执行有关法律法规及内部管理制度等相关规定，并在董事会审议通过的审批权限内办理公司外汇套期保值业务。

1、为避免汇率大幅波动风险，公司及合并报表范围内的全资（控股）子公司、孙公司及其下属分公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失；

2、公司已制定了《远期结售汇套期保值业务、人民币外汇掉期业务内控管理制度》，对外汇套期保值业务操作规定、审批权限、

内部风险管理等方面做出明确规定；

3、为避免内部控制风险，所有的外汇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，不得进行投机交易；公司严格控制套期保值的资金规模，不得影响公司正常经营；

4、为控制交易违约风险，公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务；

5、公司审计部不定期对公司外汇套期保值业务进行审计。

四、开展外汇套期保值业务的会计核算原则以及对公司的影响

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 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》以及《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核算，并根据《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》等对外汇套期保值业务的相关信息进行披露。

公司开展外汇套期保值业务，是出于从锁定结售汇成本的角度考虑，能够降低汇率波动对生产经营的影响，符合未来经营发展需要，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

五、后续信息披露安排

公司外汇套期保值业务已确认损益及浮动亏损金额每达到公司最近一年经审计归属于公司股东净利润的 10%且绝对金额超过 1,000 万元人民币的，公司将及时披露；公司开展套期保值业务的，可以将套期工具与被套期项目价值变动加总后适用前述标准。如出现重

大风险或可能产生重大风险的情形，公司将按规定及时履行信息披露义务。

特此公告。

厦门松霖科技股份有限公司董事会

2026 年 10 月 31 日