

江苏中天科技股份有限公司 关于开展 2023 年度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个别及连带责任。

重要内容提示：

● 交易目的：结合公司进出口业务规模，为规避汇率波动风险，稳健经营，公司及控股子公司拟开展外汇套期保值业务。

● 交易品种：包括但不限于外汇远期结售汇业务、外汇掉期业务、外汇期权业务。

● 交易场所：经营稳健、资信良好，具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构。

● 交易金额：根据生产经营情况，公司及发生外币交易业务的控股子公司拟开展的外汇套期保值业务在任一时点总持有量折合不超过 8 亿美元（或等值货币）。

● 已履行及拟履行的审议程序：公司于 2023 年 4 月 24 日召开第八届董事会第十一次会议，审议通过了《关于开展 2023 年度外汇套期保值业务的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。本议案尚需提交公司股东大会审议。

● 特别风险提示：公司拟开展的外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，但可能存在市场风险、交易违约风险、客户违约风险、法律风险、操作风险等风险，敬请投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值业务概述

（一）交易目的

江苏中天科技股份有限公司（以下简称“中天科技股份”或“公司”）作为国内线缆制造领域最早“走出去”的企业之一，通过多年的探索与发展，公司已经形成产品出口、国际工程和全球制造产业布局齐头并进的国际化发展格局。公司营销网络基本实现全球覆盖，主营产品远销 160 多个国家及地区。近年来国际形势复杂多变，为有效防范公司及子公司进出口业务中面临的汇率风险，降低汇率波动给公司经营造成的不利影响，在保证日常运营资金需要的情况下，公司及下属控股子公司拟开展外汇套期保值业务。

（二）交易金额

根据生产经营情况，公司及发生外币交易业务的控股子公司拟开展的外汇套期保值业务在任一时点总持有量折合不超过 8 亿美元（或等值货币）。

（三）资金来源

公司开展外汇套期保值业务投入的资金来源为公司经营性资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司根据境内外资金流动及外币兑换需求，在金融机构办理规避和防范汇率或利率风险的外汇套期保值业务，包括外汇远期结售汇业务、外汇掉期业务、外汇期权业务等。

外汇远期结售汇业务是指，与银行及其它机构签订远期结售汇协议，约定未来结汇或售汇的外汇币种、金额、期限及汇率，到期时按照该协议订明的币种、金额、汇率办理的结售汇业务。

外汇掉期业务是指，在委托日向银行及其它机构买进即期外汇的同时又卖出同种货币的远期外汇，或者卖出即期外汇的同时又买进同种货币的远期外汇。

外汇期权业务是指，合约购买方在向出售方支付一定期权费后，所获得的在未来约定日期或一定时间内按照规定汇率买进或者卖出一定数量外汇资产的选择权。

公司进行外汇套期保值业务，只允许与具有外汇套期保值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

外汇套期保值业务额度有效期从 2022 年年度股东大会审议通过之日起至 2023 年年度股东大会召开之日止，交易额度在有效期内可循环使用。

二、审议程序

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第八届董事会第十一次会议和第八届监事会第十一次会议，审议通过了《关于开展 2023 年度外汇套期保值业务的议案》，独立董事发表了同意的独立意见，本议案尚需提交股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所

有外汇套期保值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。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险，主要包括：

1、市场风险

公司及发生外币交易业务的控股子公司开展的外汇套期保值业务，在汇率行情变动较大的情况下，外汇套期保值业务面临一定的市场风险。

2、交易违约风险

外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。

3、客户违约风险

当客户支付能力发生变化不能按时支付时，公司不能按时交割，造成公司损失。

4、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。

5、操作风险

在具体业务开展时，如发生操作人员未按规定程序审批，或未准确、及时、完整的记录外汇套期保值业务信息，可能导致损失或丧失交易机会。

（二）风险应对措施

1、明确交易原则

所有外汇套期保值业务均以在手外币为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不从事以投机为目的的外汇衍生品交易。具体开展外汇套期保值业务，必须基于对公司的境外收付汇金额的谨慎预测，外汇套期保值业务的交割日期需与公司预测的外币收、付款时间尽可能相匹配。

2、制度保障

公司根据《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》等有关规定，结合公司实际情况制定了《江苏中天科技股份有限公司外汇套期保值业务管理制度》，对公司开展外汇套期保值业务审批权限、内部操作流程、内部风险管理、信息披露等方面进行了明确规定。

3、交易对手选择

公司外汇套期保值业务的交易对手选择经营稳健、资信良好，具有外汇套期保

值业务经营资格的金融机构进行交易。

4、指定负责部门

公司汇率风险管理小组负责统一管理公司外汇套期保值业务，将严格按照《江苏中天科技股份有限公司外汇套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，全面保证制度的有效执行。

5、建立健全风险预警及报告机制

公司对已交易外汇套期保值业务进行及时评估，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，并及时制定应对预案。

6、严格操作隔离机制

公司外汇套期保值业务操作环节相互独立，相关人员分工明确，不得单人负责业务操作的全部流程，并由公司内部审计部负责监督。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展外汇套期保值业务是以正常生产经营为基础、以稳健为原则、以降低汇率波动带来的经营风险为目的，不做投机性交易，有利于公司资金的流动性及安全性。

公司根据财政部印发的《企业会计准则第 24 号—套期会计》《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 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对外汇套期保值进行核算，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》等对外汇套期保值产品的相关信息进行披露。

五、独立董事意见

公司已根据有关法律法规制定了外汇套期保值业务的内控管理制度，开展了外汇套期保值业务相关的可行性分析，建立了相应的组织机构和业务流程。公司开展外汇套期保值业务符合日常经营的需要，规避因汇率波动等形成的风险，在依法依规经营的情况下不损害上市公司和中小股东权益。本次事项的审批程序符合有关法律、法规规定，同意 2023 年度开展外汇套期保值业务事项。

特此公告。

江苏中天科技股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十四日