

江苏中利集团股份有限公司

关于公司及控股子公司开展 2024 年度外汇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：由于公司及控股子公司海外业务涉及到美元、欧元等外币结算，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，公司遵循稳健原则，不以投机为目的，在不影响公司主营业务发展和资金使用安排的前提下，同意公司及控股子公司开展外汇套期保值业务。根据公司经营及业务需求情况，公司及控股子公司拟开展 2024 年度外汇套期保值业务的总金额不超过 4 亿元人民币或等值外币，预计任一时点的交易金额（含前述外汇套期保值业务的收益进行再交易的相关金额）不超过 4 亿元人民币或等值外币，上述额度在审批期限内可循环滚动使用。公司及控股子公司开展外汇套期保值业务的交易场所为经监管机构批准、具有相应业务资质的银行等金融机构。交易品种为公司及控股子公司海外业务涉及的美元、欧元等外汇。交易工具包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换等单一品种或上述产品的组合。

2、已履行的审议程序：公司于 2024 年 2 月 29 日召开第六届董事会 2024 年第一次临时会议，审议通过了《关于公司及控股子公司开展 2024 年度外汇套期保值业务的议案》，该议案尚需提交公司股东大会审议。相关业务不构成关联交易，无需履行关联交易审议程序

3、风险提示：公司及控股子公司进行的外汇套期保值业务遵循的是锁定汇率、套期保值的原则，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。但是外汇套期保值业务也会存在一定的汇率大幅波动背离预期风险、客户违约风险等。敬请广大投资者注意投资风险。

江苏中利集团股份有限公司（以下简称“中利集团”或“公司”）于 2024 年 2 月 29 日召开第六届董事会 2024 年第一次临时会议，审议通过了《关于公司及控股子公司开展 2024 年度外汇套期保值业务的议案》，现将相关情况公告如下：

一、开展外汇套期保值业务情况概述

1、交易目的、必要性及可行性

由于公司及控股子公司海外业务涉及到美元、欧元等外币结算，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，公司遵循稳健原则，不以投机为目的，在不影响公司主营业务发展和资金使用安排的前提下，公司及控股子公司开展外汇套期保值业务。

公司及控股子公司海外出口业务中的远期收汇的汇率波动将会出现外汇风险敞口，为规避相关风险，对外币应收账款及外币预期收汇进行外汇套期保值，以锁定相应订单的毛利及财务费用，具有必要性。当汇率发生剧烈波动时，财务部门及时对接合作的金融机构进行分析，并将有关信息及时上报外汇管理小组，由外汇管理小组召开会议。套期保值业务以正常的本外币收支业务为背景，以具体贸易合同为依托，交易金额、交易期限与实际业务需求或者风险敞口相匹配，以合理安排使用资金，具有可行性。

2、交易金额

根据公司经营及业务需求情况，公司及控股子公司拟开展 2024 年度外汇套期保值业务的总金额不超过 4 亿元人民币或等值外币，预计任一时点的交易金额（含前述外汇套期保值业务的收益进行再交易的相关金额）不超过 4 亿元人民币或等值外币，签订相关协议需要缴纳一定比例的保证金，缴纳的保证金比例根据具体协议确定。上述额度在审批期限内可循环滚动使用。

3、交易方式

公司及控股子公司开展外汇套期保值业务的交易场所为经监管机构批准、具有相应业务资质的银行等金融机构。交易品种为公司及控股子公司海外业务涉及的美元、欧元等外汇。交易工具包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换等单一品种或上述产品的组合。

4、交易期限

自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

5、资金来源

外汇套期保值业务只限于使用子公司外币收入的自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

二、审议程序

公司于2024年2月29日召开第六届董事会2024年第一次临时会议，审议通过了《关于公司及控股子公司开展2024年度外汇套期保值业务的议案》，该议案尚需提交公司股东大会审议。相关业务不构成关联交易，无需履行关联交易审议程序。

三、交易风险分析和风控措施

（一）交易风险分析

公司及控股子公司进行的外汇套期保值业务遵循的是锁定汇率、套期保值的原则，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。但是外汇套期保值业务本身也具有一定风险，主要包括：

1、汇率大幅波动背离预期风险：在外汇汇率变动较大时，公司研判汇率大幅波动方向与外汇套保合约方向不一致，造成汇兑损失；若汇率在未来未发生波动时，与外汇套保合约偏差较大造成汇兑损失；

2、客户违约风险：当客户支付能力发生变化不能按时支付时，公司不能按时结汇，造成公司损失。

（二）风险控制措施

1、公司已制定了《外汇套期保值管理制度》，对公司套期保值业务的操作原则、分级授权制度、内部控制流程、责任部门、信息隔离措施、风险报告及处理程序等作了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，相关风险控制措施是切实有效的。

2、公司严格按照已制定的《外汇套期保值管理制度》，建立了外汇管理小组，配备了专岗人员开展具体工作，由总经理或小组组长担任负责人，公司财务部门及开展业务子公司财务部门负责具体业务操作，内部审计部门负责审查业务操作及资金使用情况。

3、公司严格控制套期保值的资金规模，外汇远期交易必须基于营销部门制订的外币收款计划，公司全年外汇套期保值累计发生额限制在公司出口业务预测量之内，严格按照公司外汇套期保值管理制度中规定权限下达操作指令，根据规定进行审批后，方可进行操作。

四、交易相关会计处理

公司将根据《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》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的会计核算处理。

五、备查文件

1、第六届董事会 2024 年第一次临时会议决议。

特此公告。

江苏中利集团股份有限公司董事会

2024 年 2 月 29 日