

证券代码：301260 证券简称：格力博 公告编号：2024-025

格力博（江苏）股份有限公司 2023 年度证券投资及衍生品交易情况的专项说明

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。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》等有关规定的要求，格力博（江苏）股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对公司 2023 年度证券投资与衍生品交易情况进行了核查，现将相关情况说明如下：

一、证券投资与衍生品交易审议批准情况

（一）证券投资审议批准情况

2023 年度，公司不存在证券投资交易业务。

（二）衍生品交易审议批准情况

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司及控股子公司开展外汇衍生品套期保值业务的议案》，同意公司根据经营发展的需要，使用自有资金开展总额度不超过人民币 600,000 万元（或等值外币）的外汇衍生品套期保值业务，预计动用的最高保证金额度不超过人民币 5,000 万元（或等值外币），上述交易额度自公司 2022 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度及授权期限内，资金可循环滚动使用。同时，董事会提请股东大会授权董事长或董事长指定的授权代理人依据公司相关管理制度具体实施外汇衍生品套期保值业务方案，签署相关协议及文件，授权期限为 2022 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月

内。交易对手方为境内外具有合法经营资质的银行等金融机构，品种包括但不限于外汇远期交易、外汇掉期交易、外汇期权交易、结构性远期交易、利率掉期交易、货币互换等产品或上述产品的组合。

公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，保荐机构出具了同意的核查意见。该事项已经 2022 年年度股东大会审议通过。

二、2023 年度衍生品交易的总体情况

2023 年度，公司开展的衍生品交易具体情况如下：

单位：人民币万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动	计入公允价值变动损益	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
外汇套期保值交易		5,099.93	-7.70	-3,210.41	309,830.71	274,014.20	-547.58	-0.12%
合计		5,099.93	-7.70	-3,210.41	309,830.71	274,014.20	-547.58	-0.12%
报告期实际损益情况的说明	报告期公司开展外汇衍生品交易，计入当期损失的金额为-7,195.68 万元。							
套期保值效果的说明	由于国际政治、经济环境等多重因素的影响，各国货币汇率波动的不确定性在增强，而当汇率出现较大波动幅度时，将对公司的经营业绩产生较大影响。为了降低汇率波动对公司经营业绩的影响，公司开展了与日常经营联系密切的外汇套期保值业务，但出现亏损。							

三、交易风险分析

公司已建立较为完善的套期保值业务内部控制制度，公司将严格按照深圳证券交易所业务规则和公司内部管理制度的相关要求，落实风险防范措施，审慎操作，但公司及控股子公司在外汇衍生品套期保值业务中仍存在以下风险：

1、市场风险：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金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。

2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

3、履约风险：公司外汇金融衍生品投资交易对手均为信用良好

且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构，履约风险较低。

4、内部控制风险：外汇金融衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。

5、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收期内收回，会造成延期交割导致公司损失。

6、境外衍生品交易风险：公司或 HKSR 在香港开展套期保值业务，当地政治、经济和法律风险较小，且为外汇市场发展较为成熟、结算量较大的地区，交易对手均为具有期货及金融衍生品业务经营资格的大型金融机构，公司已充分评估交易对手信用风险，以及结算便捷性、交易流动性和汇率波动性等因素。

7、其他可能的风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未准确、及时、完整地记录外汇金融衍生品投资业务信息，将可能导致外汇金融衍生品业务损失或丧失交易机会；同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。

四、控制措施

1、公司已制定《格力博（江苏）股份有限公司外汇套期保值业务管理制度》，对外汇衍生品套期保值业务决策、授权、风险管理、办理等做出了明确规定。

2、为控制汇率大幅波动风险，公司将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。

3、充分了解办理外汇金融衍生品的金融机构的经营资质、实施

团队、涉及的交易人员、授权体系，慎重选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构。

4、应急机制：当发生突发事件导致市场急剧变化，对交易合约发生巨大影响，应立即启动应急机制。如果交易合约市值损失迅速接近或突破止损限额，或发生追加保证金、交易对手违约或破产等其他风险事件，资金组应立即向管理层报告，讨论应急方案并做出应急决策。

五、履行的审批程序及保荐机构意见

（一）董事会审议情况

公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于〈2023 年度证券投资及衍生品交易情况专项说明〉的议案》，公司董事会认为：2023 年度，公司不存在证券投资情况，公司实施的外汇衍生品交易严格遵循《公司章程》及相关内控制度的规定，不存在违反法律法规及规范性文件规定的情形。

（二）保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司证券与衍生品投资情况不存在违反《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规及规范性文件规定之情形，符合公司章程规定，决策程序合法、合规。保荐机构对公司 2023 年度证券投资与衍生品交易情况的专项说明无异议。

六、备查文件

- 1.第二届董事会第八次会议决议；
- 2.中信建投证券股份有限公司出具的《关于格力博（江苏）股

份有限 2023 年度证券投资及衍生品交易情况的核查意见》。

特此公告。

格力博（江苏）股份有限公司董事会

2024 年 4 月 27 日