

证券代码：301260

证券简称：格力博

公告编号：2025-014

## 格力博（江苏）股份有限公司 2024 年度衍生品投资情况的专项说明

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 2024 年度衍生品投资情况进行了核查，现将相关情况说明如下：

### 一、衍生品投资审议批准情况

公司于 2024 年 4 月 26 日召开第二届董事会第八次会议，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，开展总额度不超过人民币 200,000 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 10,000 万元或等值外币，上述交易额度自公司 2023 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 2023 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。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。

保荐机构对该事项出具了同意的核查意见。该事项已经 2023 年年度股东大会审议通过。

## 二、2024 年度衍生品交易的总体情况

2024 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	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	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
外汇合约、外汇期权及利率互换合约	-547.58	-547.58	4,148.52	465.42	172,766.01	104,429.51	4,124.11	0.94%
合计	-547.58	-547.58	4,148.52	465.42	172,766.01	104,429.51	4,124.11	0.94%
报告期实际损益情况的说明	报告期实际损益金额合计 3,373.70 万元。							
套期保值效果的说明	公司从事的外汇衍生品套期保值业务与公司外汇相挂钩，以具体经营业务为依托，实现了预期风险管理目标。							

## 三、交易风险分析

公司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交易中仍存在以下风险：

- 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 HONGKONG SUN RISE TRADING LIMITED 在境内及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、完整地记录外汇衍生品投资业务信息，将可能导致外汇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十五次会议审议通过了《关于〈2024 年度衍生品投资情况的专项说明〉的议案》，经审议，董事会认为：2024 年度，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 2024 年度衍生品投资情况的专项说明无异议。

## 六、备查文件

1. 第二届董事会第十五次会议决议；
2. 中信建投证券股份有限公司关于格力博（江苏）股份有限公司 2024 年度衍生品投资情况的核查意见。

特此公告。

格力博（江苏）股份有限公司董事会

2025 年 4 月 29 日