

# 江苏汇鸿国际集团股份有限公司

## 关于公司子公司开展外汇衍生品交易业务的公告

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：**为规避和防范进出口业务汇率风险、降低风险敞口，江苏汇鸿国际集团股份有限公司（以下简称“公司”）子公司拟以实际经营为前提，以一定期限内收付汇计划为基础，开展不以投机为目的的外汇衍生品交易业务。公司子公司开展的外汇衍生品交易业务与日常经营需求紧密相关，有利于公司子公司提高应对外汇波动风险的能力，增强财务稳健性。

● **交易金额：**公司子公司拟开展外汇衍生品交易业务任一时点的业务规模不超过最近一期经审计营业收入的10%。上述交易额度自股东大会审议通过之日起12个月内有效，在审批期限内上述额度可循环滚动使用。交易币种包括但不限于美元、欧元、港币等主要结算币种。

● **交易品种及场所：**与银行和其它具有相关业务经营资质的金融机构开展外汇衍生品交易业务。开展的外汇衍生品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、外汇期权业务等。

● **已履行的审议程序：**该事项经公司第十届董事会审计、合规与风控委员会2024年第三次会议、第十届董事会第二十二次会议和第十届监事会第十次会议审议通过。本次交易不涉及关联交易，无需履行关联交易表决程序。本次交易事项尚需提交公司股东大会审议。

● **特别风险提示：**本次开展套期保值业务可能存在汇率波动、流动性、客户履约等方面的风险，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

根据实际经营情况，为规避和防范进出口业务汇率风险、降低风险敞口，公司子公司拟以实际经营为前提，以一定期限内收付汇计划为基础，开展不以投机为目的的外汇衍生品交易业务。

#### （二）交易金额

公司子公司拟开展外汇衍生品交易业务任一时点的业务规模不超过最近一期经审计营业收入的10%。期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过已审议额度，在审批期限内，上述额度可循环滚动使用。交易币种包括但不限于美元、欧元、港币等主要结算币种。

#### （三）资金来源

公司子公司开展外汇衍生品交易业务的资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

#### （四）交易方式

公司子公司拟与银行和其它具有相关业务经营资质的金融机构开展外汇衍生品交易业务，拟开展的外汇衍生品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、外汇期权业务等。

#### （五）交易期限

公司子公司拟开展的外汇衍生品交易业务，自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效。在上述期限内，公司董事会提请股东大会授权董事会，并由董事会授权经营层或其授权人组织实施开展外汇衍生品交易业务，办理与上述交易相关的一切必要事宜。

## 二、审议程序

#### （一）董事会审计、合规与风控委员会审议情况

公司于2024年4月15日召开第十届董事会审计、合规与风控委员会2024年第三次会议，审议通过了《关于公司子公司开展外汇衍生品交易业务的议案》。经审阅相关材料，董事会审计、合规与风控委员会认为：公司子公司开展外汇衍生品交易业务，有助于规避和防范汇率波动给生产经营带来的不确定影响，提升公司整体抵御风险能力，符合公司和全体股东的利益。公司制定的相关管控制度，明确了开展外汇衍生品交易业务的组织机构及职责、审批授权、交易流程、风险控制等内容，能够有效防范风险。审议程序符合相关法律法规及规范性文件的有

关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。同意公司子公司开展外汇衍生品交易业务，并提交董事会审议。

### （二）董事会审议情况

公司于2024年4月25日召开第十届董事会第二十二次会议，以6票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于公司子公司开展外汇衍生品交易业务的议案》。为规避和防范进出口业务汇率风险、降低风险敞口，提高子公司经营水平和抗风险能力，根据相关管控制度，结合实际经营情况，同意公司子公司以自有资金开展外汇衍生品交易业务。外汇衍生品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、外汇期权业务等。授权期限自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效，授权期限内任一时点的业务规模不超过最近一期经审计营业收入的10%，上述额度在有效期内可滚动使用。本次交易不涉及关联交易，无需履行关联交易表决程序。本次交易事项尚需提交公司股东大会审议。

### （三）监事会审议情况

公司于2024年4月25日召开第十届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司子公司开展外汇衍生品交易业务的议案》。公司监事会认为：公司子公司开展外汇衍生品交易主要是为了规避进出口业务汇率风险、降低风险敞口，不进行投机性、套利性的交易操作，有利于增强公司财务稳定性，具有一定的必要性。公司建立了套期保值相关内部控制及风险管控制度并执行有效，审议程序合法合规，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。监事会同意本次开展外汇衍生品交易事项。

## 三、交易风险分析及风控措施

### （一）交易风险分析

公司子公司拟开展外汇衍生品交易业务将遵循合法、安全、谨慎原则，旨在规避和防范汇率风险，以正常生产经营为基础，不开展以套利、投机为目的的外汇衍生品交易，但仍存在一定的风险，具体如下：

1. 汇率波动风险：可能产生因标的汇率、市场价格等波动而造成外汇衍生品价格变动而导致亏损的市场风险。
2. 流动性风险：可能产生因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

3. 客户履约风险：公司子公司将根据客户订单和预计订单进行付款及收款的金额及期间预测，但在实际执行过程中，客户可能会调整订单或违约，造成已办理外汇衍生品交易的收付款业务预测不准，无法按期交割，导致展期、违约交割等风险。

#### （二）风控措施

公司子公司开展外汇衍生品交易业务拟采取以下风险管理措施：

1. 开展的外汇衍生品交易以锁定利润、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机和套利行为。

2. 公司已制定相关管理制度，对开展外汇衍生品交易业务的组织机构及职责、审批授权、交易流程、风险控制等进行明确规定，规范操作行为，控制投资风险。

3. 公司子公司配备专职人员进行外汇衍生品交易，明确岗位责任，严格在授权范围内从事相关业务；加强相关人员的业务及职业道德培训，提高相关人员素质；持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

4. 为防止外汇衍生品延期交割，公司子公司高度重视应收账款的管理，避免出现应收账款逾期的现象。

#### 四、开展外汇衍生品交易业务的必要性和可行性分析

公司子公司基于生产经营相关实际需求，在不影响正常经营活动并有效控制风险的前提下，在批准范围内适度开展外汇衍生品交易，有利于规避和防范因国际贸易业务所造成的汇率风险，增强财务稳健性，具有必要性。

公司已制定相关管理制度，从业务基本原则、审批权限、职责范围和操作流程等方面进行明确规定，公司将严格按照有关法律法规和公司的相关规定，落实内部控制和风险管理措施，审慎操作。子公司具有与拟开展的外汇衍生品交易相匹配的自有资金，不会影响公司主营业务的发展，具有可行性。

#### 五、交易对公司的影响及相关会计处理

##### （一）交易对公司的影响

公司子公司开展的外汇衍生品交易业务与日常经营需求紧密相关，有利于公司子公司提高公司应对外汇波动风险的能力，增强财务稳健性。

##### （二）相关会计处理

公司根据财政部发布的《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》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对拟开展的汇衍生品交易业务进行相应的会计核算，反映财务报表相关项目。

特此公告。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十九日