

证券代码：300575

证券简称：中旗股份

公告编号：2023-015

## 江苏中旗科技股份有限公司 关于开展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内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

江苏中旗科技股份有限公司（以下简称“公司或中旗股份”）于2023年3月28日召开了第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。自公司董事会审议通过之日起12个月内公司及下属子公司拟按照2022年12月31日公司经审计净资产计算，外汇套期保值业务金额不超过14,000万美元或其他等值外币。上述额度在授权期限内可循环滚动使用，但期限内任一时点的余额合计不超过14,000万美元或其他等值外币。未来如果经审计的净资产发生变动，在董事会决议有效期内可相应调整该等业务规模，在保持最近一期经审计净资产的50%以内的情况下，无须再次报请董事会审核。该等金额在董事会权限内，无须股东大会审议。具体情况如下：

### 一、开展外汇套期保值业务的目的

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，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，公司及下属子公司拟与银行等金融机构开展外汇套期保值业务，以减少汇率波动对公司业绩的影响。

### 二、外汇套期保值业务基本情况

#### 1、主要涉及币种及业务品种

公司及下属子公司开展外汇套期保值业务只限于从事与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种有美元等。公司及下属子公司进行的外汇套期保值业务品种具体包括远期结售汇、外汇互换、外汇期权及其他外汇衍生产品等业务。

#### 2、业务规模及投入资金来源

根据公司及下属子公司业务需求情况及外汇套期保值业务管理制度的规定，公司及下属子公司按照2022年12月31日公司经审计净资产计算，外汇套期保值业务金额不超过14,000万美元或其他等值外币。上述额度在授权期限内可循环滚动使用，但期限内任一时点的余额合计不超过14,000万美元或其他等值外币。未来如果经审计的净资产发生

变动，在董事会决议有效期内可相应调整该等业务规模，在保持最近一期经审计净资产的 50% 以内的情况下，无须再次报请董事会审核。

投入资金：自有资金，不涉及募集资金。

### 3、期限及授权

鉴于外汇套期保值业务与公司的经营密切相关，公司董事会授权公司董事长审批日常外汇套期保值业务方案及签署外汇套期保值业务相关合同。授权期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

### 4、交易对方

经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构。

## 三、外汇套期保值的风险分析

公司及下属子公司进行外汇套期保值业务以规避和防范汇率风险，锁定融资成本为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：

### 1、汇率、利率波动风险

在外汇汇率及利率走势与公司判断汇率及利率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率及利率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失。

### 2、内部控制风险

外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

### 3、交易违约风险

在外汇套期保值交易对手方出现违约的情况下，公司将无法按照约定获取套期保值盈利以对冲公司实际的汇兑及利息损失，从而造成公司损失。

### 4、客户违约风险

客户应收账款发生逾期、客户调整订单等情况将使货款实际回款情况与预期回款情况不一致，可能使实际发生的现金流与已操作的外汇套期保值业务期限或数额无法完全匹配，从而导致公司损失。

## 四、公司拟采取的风险控制措施

1、公司及下属子公司开展外汇套期保值业务将遵循以锁定汇率及利率风险目的进行套期保值的原则，不进行投机和套利交易，在签订合约时严格按照公司进出口业务外汇收支的预测金额和融资金额进行交易。

2、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的操作原则、

审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出了明确规定。

3、为避免汇率及利率大幅波动风险，公司会加强对汇率及利率的研究分析，实时关注国内外市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度的避免汇兑损失。

4、为防止外汇套期保值延期交割，公司将严格按照客户回款计划，控制外汇资金总量及结售汇时间。外汇套期保值业务锁定金额和时间原则上应与外币贷款回笼金额和时间相匹配，与融资金额相匹配。同时公司将高度重视外币应收账款管理，避免出现应收账款逾期的现象。

5、公司内审部将定期对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查。

## 六、会计政策及核算原则

公司开展外汇套期保值业务的相关会计政策及核算原则将严格按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则》等相关规定及其指南执行，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

## 六、监事会、独立董事意见

### 1、监事会意见

公司及下属子公司开展外汇套期保值业务是为了充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动出现的汇率风险、减少汇兑损失、控制经营风险，具有一定的必要性。公司已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，完善了相关内控制度，公司采取的针对性风险控制措施是可行的，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。按照 2022 年 12 月 31 日公司经审计净资产计算，外汇套期保值业务金额不超过 14,000 万美元或其他等值外币。上述额度在授权期限内可循环滚动使用，但期限内任一时点的余额合计不超过 14,000 万美元或其他等值外币。未来如果经审计的净资产发生变动，在董事会决议有效期内可相应调整该等业务规模，在保持最近一期经审计净资产的 50% 以内的情况下，无须再次报请董事会审核。本事项自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。因此，我们一致同意公司按照相关制度的规定开展外汇套期保值业务。

### 2、独立董事意见

公司及子公司使用自有资金开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定。公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事套期保值业务制定了具体操作

规程。在保证正常生产经营的前提下，公司开展外汇套期保值业务，有利于规避和防范外汇市场风险，防止汇率大幅波动对公司生产经营造成的不利影响。

因此独立董事认为，公司开展外汇套期保值业务不存在损害公司及全体股东的利益、尤其是中小股东利益的情形，同意公司本次开展外汇套期保值业务。

#### 七、备查文件

- 1、中旗股份第三届董事会第十二次会议决议；
- 2、中旗股份第三届监事会第十一次会议决议；
- 3、独立董事关于公司第三届董事会第十二次会议相关事项的独立意见；
- 4、中旗股份关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告。

特此公告。

江苏中旗科技股份有限公司

董事会

2023年3月30日