

## 中捷资源投资股份有限公司

### 关于全资子公司开展远期结售汇业务的公告

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. 为规避和防范汇率风险，降低汇率波动对公司经营的影响，中捷资源投资股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司（以下简称“中捷科技”）拟开展远期结售汇业务，不进行以投机和盈利为目的的外汇交易，上述业务均以正常生产经营为基础，与公司日常经营需求紧密相关，交易的资金使用安排具备合理性，不影响公司主营业务的发展。

2. 交易品种及金额：拟开展的远期结售汇业务仅限于实际业务发生的币种（主要币种为美元），不超过等值人民币2.5亿元的远期结售汇。

3. 已履行的审议程序：公司于2024年4月25日召开第八届董事会第五次会议和第八届监事会第五次会议，审议通过了《关于全资子公司开展远期结售汇业务的议案》，本次交易不涉及关联交易。

4. 风险提示：公司全资子公司进行的远期结售汇业务遵循的是锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但在实施过程中可能存在汇率波动、内部控制、客户违约、回款预测等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

#### 一、业务概述

##### （一）目的

由于全资子公司中捷科技国际业务的外汇收付金额较大，为降低外汇汇率波动带来的风险，中捷科技拟开展远期结售汇业务。本次开展远期结售汇业务，将遵循稳健原则，不进行以投机和盈利为目的的外汇交易，上述业务均以正常生产经营为基础，与公司日常经营需求紧密相关，交易的资金使用安排具备合理性，

以规避和防范汇率风险为目的，不影响公司主营业务的发展。全资子公司开展远期结售汇业务能有效地降低汇率波动对公司经营的影响，具有必要性和可行性。

#### （二）交易金额

根据公司实际经营需要，中捷科技拟向银行申请办理总金额不超过等值人民币2.5亿元的远期结售汇交易，前述额度可在授权交易期限内循环使用，期限内任一时点的交易金额累计将不超过已审议额度。

#### （三）交易方式

本次拟开展的远期结售汇业务，是由银行为全资子公司提供的，在交易日约定交易日后的未来某个时间，银行与子公司按约定的币种、金额、汇率进行人民币与外汇资金交割的一项业务，系经中国人民银行批准的外汇避险金融产品。

#### （四）交易期限

本次远期结售汇业务实施期限为自本次董事会审议批准之日起12个月内。

#### （五）资金来源

子公司开展远期结售汇业务均为自有资金，不会影响公司正常经营流动资金所需，资金来源合法合规。

### 二、审议程序

公司于2024年4月25日召开第八届董事会第五次会议及第八届监事会第五次会议，审议通过了《关于全资子公司开展远期结售汇业务的议案》，同意全资子公司中捷科技向银行申请办理总金额不超过等值人民币2.5亿元的远期结售汇交易，并可在前述额度内循环滚动使用，期限内任一时点的交易金额累计将不超过已审议额度。同时，公司董事会拟授权公司管理层在上述额度内决定子公司向银行申请办理远期结售汇交易，并签署合同、交易确认等相关文件。授权有效期与上述额度有效期一致。开展远期结售汇业务的额度有效期自公司本次董事会审议批准之日起12个月内。公司经营管理层在上述额度范围内根据公司相关制度、业务情况、实际需要具体开展远期结售汇业务。

本次开展远期结售汇业务不涉及关联交易。

### 三、投资风险及风险控制措施

#### （一）风险分析

全资子公司开展远期结售汇业务，将遵循稳健原则，不进行以投机和盈利为

目的的外汇交易，所有远期结售汇业务均以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的。但在开展的过程中仍会存在一定的风险：

1. 汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若远期结售汇交易确认书约定的外币兑人民币汇率低于交割时实时汇率，将对公司造成一定的汇兑损失；

2. 内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，操作复杂程度较高，存在因内控制度不完善导致的风险；

3. 客户违约风险：公司对客户的应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结售汇业务无法按期交割并导致公司损失；

4. 回款预测风险：公司财务部门根据业务订单情况进行回款预测。实际执行过程中，客户可能调整订单，导致公司回款预测不准，存在导致远期结售汇延期交割的风险。

#### （二）针对风险拟采取的措施

1. 为避免汇率大幅波动给公司带来汇兑损失，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境的变化，并通过银行等专业机构掌握市场波动原因并研判未来走势，适时调整操作策略和操作规模，以最大限度地避免汇兑损失；

2. 远期结售汇专业性较强，可能存在内部控制风险。针对该风险，公司已制定并修订了《远期结售汇业务内控管理制度》，对远期结售汇的操作规定、审批权限、管理及内部操作流程、实施流程等做出明确规定，有利于降低内部控制风险。公司审计部门将定期或不定期地对远期结售汇业务的实际执行情况进行审查；

3. 公司将高度重视应收账款的管理，积极催收逾期款项，避免出现应收账款逾期导致远期结售汇交割延期的风险；

4. 公司远期结售汇业务将严格按照公司外汇收入预测进行，严格控制交易规模，将回款预测差异引起的延期交割风险控制可控范围内。

#### 四、交易相关会计处理

公司将根据财政部《企业会计准则第24号——套期会计》《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》相关规定及其指南，对远期结售汇业务进行相应的核算和披露。最终会计处理以公司年度审计机构审计确认的会计报表为准。

#### 五、备查文件

1. 第八届董事会第五次会议决议；
2. 第八届监事会第五次会议决议；
3. 公司出具的可行性分析报告。

特此公告。

中捷资源投资股份有限公司董事会

2024年4月27日