

江苏华西村股份有限公司

关于开展外汇衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

江苏华西村股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会第二十次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》。为有效规避和防范汇率波动风险，公司拟开展外汇衍生品交易业务。具体情况如下：

一、开展外汇衍生品交易业务概述

1、投资目的

公司进出口业务主要采用美元结算，受国际政治、经济等不确定因素影响，外汇市场波动较为频繁，增加了公司经营的不确定性。为防范汇率波动对公司利润和股东权益造成不利影响，增强公司财务稳健性，公司拟以自有资金开展外汇衍生品交易。

2、投资金额及期限

根据公司实际业务发展情况，公司开展外汇衍生品交易业务额度不超过1,000万美元（或等值人民币），期限为董事会审议通过之日起12个月内，上述额度在此期限内可循环滚动使用，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）将不超过上述额度。

3、资金来源

公司拟开展的外汇衍生品交易的资金为自有资金。

公司董事会授权管理层在额度范围内根据业务情况、实际需要开展外汇衍生品交易。

4、投资方式

公司开展的外汇衍生品交易主要是指货币互换、双币种存款、远期结售汇等产品或上述产品的组合。可采用保证金或担保进行杠杆交易，也可采用无担保、无抵押的信用交易。

5、交易对手方：经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇衍生品业务经营资质的金融机构。

二、审议程序

公司第八届董事会第二十次会议以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》。公司独立董事对本事项发表了同意的独立意见。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等的规定，本次交易金额在董事会决策权限内，无需提交公司股东大会审议批准。

三、投资风险分析及风控措施

1、风险分析

虽然公司开展外汇衍生品交易遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易仍存在一定的风险：

（1）市场风险：当国际、国内的政治经济形势发生变化时，对应汇率会发生相应的变化，外汇衍生品交易合约汇率与到期日实际汇率的差异将产生交易损益的风险。

（2）流动性风险：因开展的外汇衍生品交易业务均通过金融机构操作，存在市场流动性不足而无法完成交易的风险。

（3）履约风险：在合约期限内合作的金融机构存在出现重大不可控风险的可能，存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

（4）其它风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反合同约定条款可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失的风险。

2、风控措施

(1) 公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率风险为目的，禁止任何风险投机行为。

(2) 公司制定了《商品衍生品交易管理制度》，对外汇衍生品交易操作原则、审批权限、操作流程、信息保密及隔离措施、内部风险报告流程及风险处理程序、信息披露等作出了明确规定。该制度符合监管部门的有关要求，能满足实际操作的需要。

(3) 加强对汇率的研究分析，适时调整交易方案，最大程度避免汇兑损失。

(4) 公司开展外汇衍生品交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险低。公司将审慎审查与金融机构签订的合约条款，严控风险管理，以防范法律风险。

(5) 公司仅开展与公司外币业务规模、期限相匹配的外汇衍生品业务。

(6) 公司将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，并执行应急措施。

四、对公司的影响

公司开展外汇衍生品交易有利于防范外汇风险，降低汇率波动对公司造成的影响，增强公司财务稳定性，提高公司竞争力。公司开展的外汇衍生品业务与日常经营需求紧密相关，能够达到套期保值的目的，业务风险可控，符合有关法律、法规的有关规定，也符合公司稳健经营的需求，不存在损害全体股东利益的情形。

五、会计核算及后续披露

公司将根据财政部《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 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目，并在定期报告中披露公司开展套期保值业务的相关情况。

六、独立董事意见

独立董事认为：公司开展外汇衍生品交易业务与日常经营需求紧密相关，能更好地规避和防范外汇汇率波动风险，增强公司财务稳健性，提高公司竞争力。

公司已制定《商品衍生品交易管理制度》，有利于加强外汇衍生品交易风险管理和控制。相关业务履行了相应的决策程序和信息披露义务，不存在损害公司及全体股东利益的情形。同意公司开展外汇衍生品交易业务。

七、备查文件

- 1、第八届董事会第二十次会议决议；
- 2、独立董事关于开展外汇衍生品交易事项的独立意见；
- 3、关于开展外汇衍生品交易的可行性分析报告。

特此公告。

江苏华西村股份有限公司董事会

2023年10月30日