

## 上海嘉麟杰纺织品股份有限公司

### 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、为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对上海嘉麟杰纺织品股份有限公司（以下简称“公司”）造成不利影响，同时为提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司及子公司拟使用不超过 6,000 万美元（或等值外币）开展外汇衍生品交易业务，预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过 100 万美元（或等值外币）。上述额度有效期自董事会审议通过之日起 12 个月内可循环滚动使用，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）将不超过已审议额度。交易品种包括但不限于远期宝（远期结售汇）、单一买/卖权、比例远期、加强型远期、DCR（双货币存款）、CCS（货币掉期）和双币种远期业务等。

2、公司于 2024 年 8 月 30 日召开第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，该议案无需提交股东大会审议。

3、在外汇衍生品交易业务开展过程中存在市场风险、流动性风险、履约风险、客户违约风险、操作风险及法律风险，敬请投资者注意投资风险。

#### 一、开展外汇衍生品交易情况概述

1、交易目的：公司及子公司日常生产经营以出口为主，会涉及大量外币业务。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，导致公司经营不确定因素增加。为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，同时为提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司及子公司拟开展外汇衍生品交易业务，以降低汇兑损益可能对公司经营业绩带来的影响。公司及子公司开展的衍生品交易业务与日常经营需求紧密相关，在有效规避和防范外汇汇率、利率波动风险，增强公司财务稳健性等方面具有必要性。该交易不会影

响公司日常经营和主营业务的发展，公司将根据实际情况合理安排资金的使用。

2、交易金额及期限：交易金额不超过 6,000 万美元（或等值外币），预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过 100 万美元（或等值外币）。上述额度有效期自董事会审议通过之日起 12 个月内可循环滚动使用，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）将不超过已审议额度。

3、交易品种：拟开展的外汇衍生品交易业务涉及品种包括但不限于远期宝（远期结售汇）、单一买/卖权、比例远期、加强型远期、DCR（双货币存款）、CCS（货币掉期）和双币种远期业务等。

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

5、资金来源：公司及子公司将使用自有资金开展外汇衍生品交易业务。

## 二、审议程序

公司于 2024 年 8 月 30 日召开了第六届董事会第八次会议，以“同意 8 票，反对 0 票，弃权 0 票”审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，并授权公司管理层具体实施相关事宜。该事项不涉及关联交易，无需提交公司股东大会审议。

## 三、交易风险分析及风控措施

### （一）交易风险分析

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

1、市场风险：外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。

2、流动性风险：外汇衍生品以公司及子公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时有足额资金供结算，或选择净额交割衍生品，以减少到期日资金需求。

3、履约风险：公司及子公司开展外汇衍生品交易的对象均为信用良好且已

与公司建立长期业务往来的银行，履约风险低。

4、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。

5、操作风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险。

6、法律风险：在开展交易时，如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。或因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

## （二）风控措施

1、公司制定了《外汇相关业务内部管理制度》，对外汇衍生品交易业务的操作原则、审批权限、管理及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露和档案管理等作出明确规定，以控制交易风险。

2、进行外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以真实交易背景为依托，以规避和防范汇率或利率风险为目的。

3、公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4、公司董事会审议通过后，授权管理层在上述投资额度内签署相关合同文件，由公司财务部门组织实施，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，适时调整操作策略，最大限度地避免汇兑损失。

5、公司内部审计部门对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

## 四、开展外汇衍生品交易对公司的影响

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务有利于规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，以降低汇兑损益可能对公司经营业绩带来的影响，符合公司生产经营的实际需要。

## 五、开展外汇衍生品交易的相关会计处理

公司根据财政部《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、备查文件

- 1、公司第六届董事会第八次会议决议；
- 2、深圳证券交易所要求的其他文件。

特此公告。

上海嘉麟杰纺织品股份有限公司董事会

2024 年 8 月 31 日