

股票代码：600305

股票简称：恒顺醋业

公告编号：临 2024-069

## 江苏恒顺醋业股份有限公司 关于使用自有资金委托理财进展的公告

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个别及连带责任。

### 重要内容提示：

●委托理财种类：券商理财产品

●委托理财金额：认购中信证券股份有限公司节节升利系列 3509 期收益凭证（本金保障型收益凭证）7,000 万元，认购海通证券收益凭证博盈系列黄金鲨鱼鳍看涨第 271 号产品 1 亿元，认购申万宏源证券有限公司龙鼎定制 1532 期收益凭证产品 6,000 万元。

●履行的审议程序：经公司第八届董事会第三十一次会议和第八届监事会第二十六次会议审议通过使用不超过人民币 3.7 亿元的闲置自有资金进行委托理财；经公司第八届董事会第三十二次会议、第八届监事会第二十七次会议及 2023 年年度股东大会审议通过使用不超过人民币 10 亿元的闲置自有资金进行委托理财。

●特别风险提示：公司本次使用闲置自有资金进行委托理财所涉及的投资产品为金融机构发行的风险可控的理财产品，收益情况由于受宏观经济的影响可能具有一定波动性。理财产品发行人提示了产品面临的风险包括本金及收益风险、利率风险、流动性风险、投资风险、法律及政策风险、产品不成立风险、提前终止风险、信息传递风险、其他风险（不可抗力风险）等。

### 一、本次委托理财概况

#### （一）委托理财目的

通过适度现金管理，可以提高资金使用效率，获得一定的投资收益。

#### （二）投资金额

本次委托理财总金额为 23,000 万元。

#### （三）资金来源

公司购买理财产品所使用的资金为公司闲置自有资金。

#### （四）投资方式及投资期限

1、本次公司使用自有闲置资金购买理财产品具体情况如下：

受托方名称	委托理财类型	产品名称	金额（万元）	预计年化收益率	产品期限	收益类型	结构化安排	是否构成关联交易
中信证券股份有限公司	券商理财产品	中信证券股份有限公司节节升利系列3509期收益凭证（本金保障型收益凭证）	7,000	见 2. 委托理财合同主要条款	181天	浮动收益	-	否
海通证券股份有限公司	券商理财产品	海通证券收益凭证博盈系列黄金鲨鱼鳍看涨第271号	10,000	1.91%-5.41%	182天	浮动收益	-	否
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	申万宏源证券有限公司龙鼎定制1532期收益凭证产品	6,000	见2. 委托理财合同主要条款	180天	浮动收益	-	否

#### 2、委托理财合同主要条款

##### （1）中信证券股份有限公司

①产品名称：中信证券股份有限公司节节升利系列3509期收益凭证（本金保障型收益凭证）

②产品类型：本金保障型

③产品期限：181天

④产品认购日期：2024年9月25日

⑤预期年化收益率：本期收益凭证每日的凭证收益率为阶梯式：（1）自起始日起第【1】日至第【14】日的区间内，对应份额每日的凭证收益率为年化【1.80】%；（2）自起始日起第【15】日至第【30】日的区间内，对应份额每日的凭证收益率为年化【1.85】%；（3）自起始日起第【31】日至第【60】日的区间内，对应份额每日的凭证收益率为年化【1.87】%；（4）自起始日起第【61】日至第【90】日的区间内，对应份额每日的凭证收益率为年化【1.88】%；（5）自起始日起第【91】日至第【120】日的区间内，对应份额每日的凭证收

益率为年化【1.92】%；（6）自起始日起第【121】日至第【150】日的区间内，对应份额每日的凭证收益率为年化【1.94】%；（7）自起始日起第【151】日至第【181】日的区间内，对应份额每日的凭证收益率为年化【1.95】%。

⑥起始日：2024年9月26日

⑦到期日：2025年3月26日

⑧认购金额：人民币7,000万元

(2) 海通证券股份有限公司

①产品名称：海通证券收益凭证博盈系列黄金鲨鱼鳍看涨第271号

②产品类型：本金保障型

③产品期限：182天

④产品认购日期：2024年9月26日

⑤预期年化收益率：1.91%-5.41%

⑥收益起算日：2024年9月27日

⑦到期日：2025年3月26日的下两个交易日

⑧认购金额：人民币10,000万元

(3) 申万宏源证券有限公司

①产品名称：申万宏源证券有限公司龙鼎定制1532期收益凭证产品

②产品类型：【本金保障型】浮动收益凭证，【美式看涨单向鲨鱼鳍】结构

③产品期限：180天

④产品认购日期：2024年9月26日

⑤预期年化收益率：固定收益+浮动收益，固定收益年化收益率1.90%，浮动年化收益率：1、若敲出事件发生，则浮动收益率（年化）=【0.0000】%；2、若未发生敲出事件，且到期日挂钩标的结算价大于等于行权价，则浮动收益率（年化）=（结算价-行权价）/期初价格×参与率；3、若未发生敲出事件，且到期日挂钩标的结算价小于行权价，则浮动收益率（年化）=【0.0000】%；4、挂钩标的结算价以【Wind金融终端】发布的【SHFE黄金】到期日的收盘价数值为准；5、浮动收益率按四舍五入保留小数点后【4】位。

⑥起始日：2024年9月27日

⑦到期日：2025年3月25日

⑧认购金额：人民币6,000万元

## 二、 审议程序

1、公司 2024 年 1 月 16 日召开了第八届董事会第三十一次会议和第八届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用自有闲置资金进行委托理财的议案》，同意公司（含子公司）使用不超过人民币 3.7 亿元的闲置自有资金用于购买金融机构（包括银行、证券、基金、信托等）推出的安全性高、流动性好的短期理财产品。上述额度内的资金可循环进行投资滚动使用；本次决议有效期及额度的使用期限为公司董事会决议通过之日起一年以内；单个投资产品期限最长不超过 12 个月；使用期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过上述额度。本议案在董事会权限内，无需提交公司股东大会审议。

2、公司 2024 年 4 月 26 日召开的第八届董事会第三十二次会议、第八届监事会第二十七次会议及 2024 年 5 月 20 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过了《关于公司使用自有闲置资金进行委托理财的议案》，同意公司使用自有闲置资金不超过 10 亿元人民币进行委托理财，上述额度内的资金可循环进行投资滚动使用；决议有效期及额度的使用期限为公司股东大会决议通过之日起一年以内；单个投资产品期限最长不超过 12 个月；使用期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过上述额度。同时授权公司管理层代表公司在额度范围内对购买委托理财事项进行决策。

## 三、 投资风险分析及风控措施

### （一）风险分析

本次委托理财产品为安全性较高、流动性较强的理财产品，符合公司内部资金管理的要求。公司理财额度经公司董事会、股东大会审议批准，对每一笔理财业务，都在董事会、股东大会批准并授权的额度内执行。公司对理财产品的收益类型、投资类型、银行资质、流动性进行评估，选择风险较低的产品；公司将及时分析理财产品的相关情况，防范财务风险，保障资金安全，如发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

### （二）风险控制分析

1、为控制风险和资金的安全，公司将严格按照内控管理的要求明确投资理财的原则、范围、权限和审批流程；安排专人负责管理存续期的理财产品，建立台账和跟踪机制，对资金运用的经济活动建立健全完整的会计账目，做好资金使用的账务核算工作，加强风险控制和监督。

2、公司内控审计部负责对上述闲置资金的现金管理情况进行审计与监督。

3、独立董事、监事会有权对资金使用情况监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

4、公司将根据上海证券交易所的相关规定，及时履行信息披露义务。

#### 四、对公司的影响

单位：万元

财务指标	2024年6月30日/2024年半年度（未经审计）	2023年12月31日/2023年度（已经审计）
资产总额	398,039.84	405,313.18
负债总额	65,036.27	71,582.07
归属于上市公司股东的净资产	329,687.73	330,173.51
归属于上市公司股东的净利润	9,368.47	8,689.94
经营活动产生的现金流量净额	19,432.88	24,845.24

本次购买理财产品的金额为人民币 23,000 万元，占公司最近一期期末总资产比例为 5.78%，占公司最近一期期末净资产比例为 6.98%。截至 2024 年 6 月 30 日，公司资产负债率为 16.34%，公司的货币资金余额为 55,149.12 万元，本次购买理财产品的金额占公司截至 2024 年 6 月 30 日货币资金的比例为 41.71%。

公司不存在负有大额负债的同时购买大额理财产品的情形。公司在确保日常运营和资金安全的前提下，使用闲置自有资金进行理财，不会影响公司日常资金正常周转需要，不会影响公司主营业务的正常开展。通过对暂时闲置的自有资金进行适度的现金管理，有利于提高自有资金使用效率，且能获得一定的投资收益，符合全体股东的利益。上述理财不会对公司未来主营业务、财务状况、经营成果造成较大影响。

公司自 2019 年起执行新金融工具准则，本次购买的理财产品计入资产负债表中“其他流动资产/交易性金融资产”，利息收益计入利润表中“投资收益/公允价值变动收益”。

#### 五、截至本公告日，公司最近十二个月使用自有资金委托理财的情况

金额：万元

序号	理财产品名称	理财产品类型	实际投入 金额	实际收回 本金	实际收益	尚未收回 本金金额
1	兴业证券收益凭证	券商理财产品	5,000.00	5,000.00	29.96	
2	中信证券收益凭证	券商理财产品	4,000.00	4,000.00	64.40	
3	长城证券收益凭证	券商理财产品	5,000.00	5,000.00	75.34	
4	申万宏源收益凭证	券商理财产品	3,000.00	3,000.00	64.42	
5	中信证券收益凭证	券商理财产品	5,000.00	5,000.00	74.50	
6	海通证券收益凭证	券商理财产品	5,000.00	5,000.00	64.78	
7	工商银行结构性存款	银行理财产品	20,000.00	20,000.00	319.57	
8	中信银行结构性存款	银行理财产品	3,000.00	3,000.00	39.84	
9	中泰证券收益凭证	券商理财产品	3,000.00	3,000.00	56.84	
10	中泰证券收益凭证	券商理财产品	2,000.00	2,000.00	37.79	
11	申万宏源收益凭证	券商理财产品	5,000.00	5,000.00	109.70	
12	华泰证券收益凭证	券商理财产品	10,000.00	10,000.00	19.73	
13	中信证券收益凭证	券商理财产品	5,000.00	5,000.00	133.50	
14	中金公司收益凭证	券商理财产品	5,000.00	5,000.00	100.60	
15	中金公司收益凭证	券商理财产品	5,000.00	5,000.00	57.45	
16	中信证券收益凭证	券商理财产品	5,000.00	5,000.00	114.00	
17	中泰证券收益凭证	券商理财产品	3,000.00	3,000.00	62.83	
18	东吴证券收益凭证	券商理财产品	10,000.00	10,000.00	249.32	
19	海通证券收益凭证	券商理财产品	5,000.00	5,000.00	125.46	
20	申万宏源收益凭证	券商理财产品	5,000.00	5,000.00	147.84	
21	国泰君安收益凭证	券商理财产品	5,000.00	5,000.00	115.22	
22	中泰证券收益凭证	券商理财产品	2,000.00	2,000.00	41.77	
23	东吴证券收益凭证	券商理财产品	10,000.00			10,000.00
24	海通证券收益凭证	券商理财产品	7,000.00			7,000.00
25	海通证券收益凭证	券商理财产品	5,000.00			5,000.00
26	申万宏源收益凭证	券商理财产品	5,000.00			5,000.00
27	中国银行结构性存款	银行理财产品	5,000.00			5,000.00
28	江苏银行结构性存款	银行理财产品	5,000.00			5,000.00
29	中信证券收益凭证	券商理财产品	7,000.00			7,000.00

30	海通证券收益凭证	券商理财产品	10,000.00			10,000.00
31	申万宏源收益凭证	券商理财产品	6,000.00			6,000.00
合计			180,000.00	120,000.00	2,104.86	60,000.00
最近 12 个月内单日最高投入金额					106,000.00	
最近 12 个月内单日最高投入金额/最近一年净资产 (%)					32.10	
最近 12 个月委托理财累计收益/最近一年净利润 (%)					24.22	
目前已使用的理财额度					60,000.00	
尚未使用的理财额度					77,000.00	
总理财额度					137,000.00	

注：尚未收回本金金额为尚未到期的理财产品，已到期的理财产品的本金和收益已全部收回。

**特此公告！**

江苏恒顺醋业股份有限公司董事会

二〇二四年九月二十七日