

江苏飞力达国际物流股份有限公司

关于2024年度外汇衍生品投资情况的专项报告

江苏飞力达国际物流股份有限公司（以下简称“公司”）董事会根据《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等要求，对公司2024年度外汇衍生品投资情况进行了核查，现将相关情况说明如下：

一、外汇衍生品投资审议批准情况

公司分别于2024年4月19日召开第六届董事会第八次会议和第六届监事会第八次会议、于2024年5月17日召开2023年度股东大会审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》：同意公司及子公司使用自有资金开展额度不超过10,000万美元的外汇套期保值业务。

二、2024年度公司外汇衍生品交易情况

单位：万元

交易类型	获批的额度 (美元)	报告期内购入 金额(美元)	报告期内售出 金额(美元)	期末金额	本期公允价值变 动损益	期末占用额 度金额
银行远期 结售汇	不超过 10,000	6,355.39	6,570.06	0	-145.75	0

三、公司采取的风险控制措施

(一) 开展外汇衍生品交易业务的风险分析

公司进行外汇衍生品交易业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，所有外汇衍生品交易业务均以正常业务经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行以投机为目的的外汇交易。但是进行外汇衍生品交易业务也会存在一定的风险，主要包括：

1. 汇率波动风险

因国内外经济形势变化存在不可预见性，可能造成外汇汇率的大幅波动，公司开展外汇套期保值业务支出的成本可能超过预期，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，复杂程度高，可能会由于操作人员操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失。

3. 交易违约风险

外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损益，将造成公司损失。

4. 法律风险

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) 公司对开展外汇衍生品交易业务的风险控制措施

1. 公司秉承安全稳健、适度合理的原则，外汇套期保值业务均需有正常合理的业务背景，外汇套期保值业务以套期保值为目的，杜绝投机性行为。

2. 公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对公司开展外汇套期保值业务审批权限、内部操作流程、内部风险管理、信息披露等方面进行了明确规定。

3. 为控制汇率大幅波动风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，适时调整经营、业务操作策略，最大限度地避免汇兑损失。

4. 公司财务管理中心负责统一管理公司外汇套期保值业务，将严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。具体开展外汇套期保值业务，必须基于对公司的境外收付汇及外币借款金额的谨慎预测，外汇套期保值业务的交割日期需与公司预测的外币收款、借款期间或外币付款时间尽可能相匹配。

5. 审计部定期对外汇套期保值业务进行监督检查，每季度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，并将审查情况向董事会审计委员会报告。

6. 为控制交易违约风险，公司仅与具有相关业务经营资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，保证公司开展外汇套期保值业务的合法性。

江苏飞力达国际物流股份有限公司

董事会

2025年4月17日