

托伦斯精密制造（江苏）股份有限公司

关于开展外汇套期保值业务的公告

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、交易目的：随着托伦斯精密制造（江苏）股份有限公司（以下简称“公司”）业务的发展，公司经营中产生较多的外币结算业务。为对冲经营活动中的汇率风险，降低汇率波动对公司的影响，提高公司应对外汇汇率波动风险的能力，公司拟实施与业务规模、期限和币种相匹配的外汇衍生品交易业务。

2、交易品种：包括但不限于：远期结售汇、外汇掉期、货币掉期、外汇互换、外汇期权、利率掉期、利率期权等或其他外汇衍生产品业务等产品。

3、交易场所：经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格的银行等金融机构。

4、交易金额：公司拟开展的外汇衍生品套期保值业务额度为不超过 500 万美元，上述交易额度在有效期内可滚动使用。

5、交易期限：自董事会审议通过之日起 12 个月内。

6、资金来源：使用资金为公司自有资金，不涉及使用募集资金。

7、该事项已经公司第一届董事会第十八次会议审议通过，本事项属于董事会审批权限范围，无需提交公司股东会审议，不涉及关联交易。

8、风险提示：公司开展的外汇套期保值业务必须以正常生产经营为基础，

与公司实际业务相匹配，以套期保值为手段，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投资和套利交易。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的市场风险、内部控制风险、履约风险、流动性风险和法律风险等。敬请投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值业务概述

1、交易目的：随着公司业务的发展，公司经营中产生较多的外币结算业务。为对冲经营活动中的汇率风险，降低汇率波动对公司的影响，提高公司应对外汇汇率波动风险的能力，公司拟实施与业务规模、期限和币种相匹配的外汇衍生品交易业务。

2、交易品种：包括但不限于：远期结售汇、外汇掉期、货币掉期、外汇互换、外汇期权、利率掉期、利率期权等或其他外汇衍生产品业务等产品。

3、交易场所：经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格的银行等金融机构。

4、交易金额：公司拟开展的外汇衍生品套期保值业务额度为不超过 500 万美元，上述交易额度在有效期内可滚动使用。

5、交易期限：自董事会审议通过之日起 12 个月内。

6、资金来源：使用资金为公司自有资金，不涉及使用募集资金。

二、审议程序

公司于 2026 年 7 月 31 日召开第一届董事会第十八次会议，全票审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司开展外汇衍生品套期保值业务。本次拟开展外汇衍生品套期保值业务事项属于董事会审批权限范围，无需提交公司股东会审议，不涉及关联交易。为便于实施外汇衍生品交易具体操作，董事会同意授权公司董事长在授权额度范围和审批期限内根据相关规定行使决策权。

三、外汇套期保值的风险分析

公司开展的外汇套期保值业务必须以正常生产经营为基础,与公司实际业务相匹配,以套期保值为手段,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投资和套利交易。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险:

1、市场风险:在外汇汇率波动较大时,公司判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时,将造成汇兑损失;若汇率在未来发生波动时,与外汇套期保值合约偏差较大也将造成汇兑损失。

2、内部控制风险:外汇套期保值业务专业性较强,复杂程度较高,可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、履约风险: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失,将造成公司损失。

4、流动性风险:可能因为成交不活跃,造成难以成交而带来流动性风险。

5、法律风险:因相关法律法规发生变化或交易对方违反相关法律法规,可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

四、外汇套期保值的风控措施

1、公司开展的外汇套期保值业务必须以正常生产经营为基础,与公司实际业务相匹配,以套期保值为手段,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投资和套利交易。尽可能选择结构简单的外汇套期保值产品。

2、公司制定了相关业务管理办法,对外汇套期保值业务的操作原则等做出了规定。

3、为避免汇率大幅波动风险,公司会加强对汇率的研究分析,实时关注外部环境变化,适时调整经营策略,最大限度的避免汇兑损失。

4、开展外汇套期保值业务时，公司将慎重选择具有合法资格且实力较强的境内外金融机构开展业务，密切跟踪相关法律法规，规避可能产生的法律风险。

五、外汇套期保值的相关会计处理

公司将按照财政部发布的《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》等相关规定及其指南，对套期保值业务进行相应的会计核算处理及披露。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司开展外汇套期保值业务有利于降低汇率波动对公司的影响，提高公司应对外汇汇率波动风险的能力。上述事项已经公司第一届董事会第十八次会议审议通过，履行了必要的审议程序。相关事项符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等有关规定。

保荐机构提请投资者关注：虽然公司对外汇套期保值业务采取了相应的风险控制措施，但套期保值业务固有的市场风险、内部控制风险等相关风险都可能对公司的经营业绩产生影响。

综上，保荐机构对公司开展外汇套期保值业务相关事项无异议。

七、备查文件

- 1、第一届董事会第十八次会议决议；
- 2、《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》；
- 3、中国国际金融股份有限公司关于托伦斯精密制造（江苏）股份有限公司开展外汇套期保值业务的核查意见。

特此公告。

托伦斯精密制造（江苏）股份有限公司

董事会

2026 年 7 月 31 日