

中国武夷实业股份有限公司

关于中武电商开展 2024 年度远期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.中国武夷实业股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司中武（福建）跨境电子商务有限责任公司（以下简称“中武电商”）基于生产经营和套期保值的需要，拟使用自有资金与银行等金融机构开展远期外汇交易业务，交易总金额不超过 6,000 万美元（按当前汇率折合人民币约 42,565.20 万元，下同），额度使用期限自公司第八届董事会第一次会议审议通过之日起至 2024 年 12 月 31 日止。

2.本事项已经公司第八届董事会第一次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。本事项尚需上报福建省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“福建省国资委”）备案。

3.该业务受市场环境等因素影响，存在较大的不确定性。敬请广大投资者充分关注投资风险。

公司于 2024 年 3 月 25 日召开第八届董事会第一次会议，审议通过了《关于中武电商开展 2024 年度远期外汇套期保值业务的议案》。具体情况如下：

一、拟开展远期外汇交易业务情况概述

中武电商主要从事进出口贸易业务，主要结算货币为美元。随着国际贸易业务规模不断拓展，为有效规避和防范外汇汇率波动风险，增强公司财务的稳健性，提高外汇

资金使用效率，合理降低财务费用。中武电商根据经营情况，拟开展以套期保值为目的的远期外汇交易业务，以加强外汇风险管理，满足公司稳健经营的需求。

中武电商开展远期外汇交易业务品种主要是远期结售汇业务，即约定未来结售汇的外汇币种、金额、期限及汇率，到期时按照该合同约定的币种、金额、汇率办理结汇或者售汇业务，从而锁定当期结售汇成本，总金额不超过6,000万美元。资金来源为自有资金，预计占用交易保证金不超过1500万人民币，开展上述业务时，优先占用金融机构授信额度，授信额度不足时将使用货币资金用于支付保证金。期限自公司第八届董事会第一次会议审议通过之日起至2024年12月31日止。

公司董事会授权公司管理层按照职责权限批准中武电商在不超过额度范围内具体实施上述远期外汇交易业务相关事宜。

二、 审议程序

本次中武电商拟开展远期外汇交易业务的事项已经公司第八届董事会第一次会议审议通过。根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号——交易与关联交易（2023年修订）》及《公司章程》等相关规定，该事项不属于关联交易，无需提交公司股东大会审议。该事项尚需上报福建省国资委备案。

三、 交易风险分析及风控措施

（一） 投资风险分析

中武电商拟开展的远期外汇交易业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司经营利润的影响，但同时该业务也会存在一定风险：

1. 汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若外汇远期结售汇汇率偏离实时汇率，将造成汇兑损益。

2. 内部控制风险：远期外汇交易专业性、时效性较强，

可能会由于内部控制制度不完善而造成风险。

3.预测风险：客户应收账款发生逾期、客户调整订单等情况将使货款实际回款情况与预期回款情况不一致，可能使实际发生的现金流与已签署的远期外汇交易业务合同所约定期限或数额无法完全匹配，从而造成公司损失。

（二）风控措施

中武电商拟开展的远期外汇交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，并积极采取相关风险控制措施：

1.公司制定了《远期外汇交易管理制度》，明确规定公司开展远期外汇交易的操作原则、审批权限、内部风险报告制度及风险处理程序；同时成立远期外汇交易管理小组进行监督管理。中武电商相应制定了《远期外汇交易管理办法（试行）》，规定中武电商开展的远期外汇交易业务是指为满足正常生产经营需要在银行办理的对冲远期汇率波动风险的远期外汇交易业务，包括远期结售汇业务。

2.中武电商成立远期外汇交易管理小组，对远期外汇交易进行监督管理。当汇率发生剧烈波动，远期外汇交易业务出现重大风险或可能出现重大风险时，及时召开会议，分析讨论风险情况及应采取的对策，并立即将上述情况报告公司远期外汇交易管理小组。

3.公司外汇业务相关人员加强对远期外汇交易业务的特点及风险的学习与培训，严格执行远期外汇交易业务的操作和风险管理制度，授权部门和人员应当密切关注和分析市场走势，持续跟踪远期外汇公开市场价格或公允价值变动，及时评估远期外汇交易的风险敞口变化情况并结合市场情况，适时调整操作策略，提高保值效果。

4.为防止远期结售汇延期交割，中武电商业务相关部门重视应收款项的管理，积极催收应收账款，同时对每笔远期结售汇业务进行登记，建立业务台账，并根据合约安

排资金交割，尽量将该风险控制最小的范围内。

5.远期外汇交易业务基于外币收、付预测，远期外汇交易业务约定的外币金额不超过进出口业务外汇收支的金额，将可能面临的风险控制在可承受的范围内。

四、交易相关会计处理

公司根据《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 23 号—金融资产转移》《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，对拟开展的远期外汇交易业务进行相应核算和披露。

五、审计委员会意见

中武电商开展远期外汇交易业务是为了规避和防范外汇汇率波动风险，增强公司财务的稳健性，符合公司生产经营需要，有利于公司长远发展。公司已根据相关法律法规制定并完善《远期外汇交易管理制度》，为开展远期外汇交易业务配备了专业人员，采取的针对性风险控制措施切实可行，开展远期外汇交易业务具有可行性。因此，我们一致同意中武电商开展基于套期保值的远期外汇交易业务。

六、备查文件

- 1.第八届董事会第一次会议决议；
- 2.第八届董事会审计委员会 2024 年第一次会议决议；
- 3.公司出具的可行性分析报告；
- 4.深圳证券交易所要求的其他文件。

特此公告

中国武夷实业股份有限公司董事会
2024 年 3 月 26 日