

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

## 中成进出口股份有限公司 关于开展远期结售汇业务的公告

中成进出口股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 3 月 29 日召开第九届董事会第九次会议，审议通过了《开展远期结售汇业务的议案》，同意公司根据业务实际需要，自 2024 年 5 月至 2025 年 4 月开展远期结售汇业务，业务规模不超过 15,000 万美元。具体内容如下：

### 一、公司开展远期结售汇业务的目的和必要性

2023 年 5 月，公司股东大会审议批准开展远期结售汇业务，业务规模不超过 15,000 万美元，有效期为 2023 年 5 月至 2024 年 4 月，目前该业务即将到期，为有效管理外汇风险，公司拟继续开展远期结售汇业务。

近年来人民币对美元和欧元的汇率持续波动，为降低汇率波动对公司业绩的影响，公司拟与银行开展远期结售汇业务。远期结售汇是经中国人民银行批准的外汇避险金融产品，公司远期结售汇交易的对象是经中国人民银行批准的外汇避险金融产品。通过签订远期结售汇合约，公司在约定的期限内就外汇币种、金额和汇率等办理结汇或售汇，从而锁定

结售汇成本。因此，远期结售汇是公司外汇风险管理的切实需要。

## 二、公司开展远期结售汇业务基本情况

公司拟开展的远期结售汇业务主要使用银行授信额度担保，到期采用本金交割或差额交割的方式，但公司可能根据与银行签订的协议缴纳一定比例的保证金。

- 1、有效期间：2024年5月至2025年4月
- 2、合约期限：以不超过1年合约为主
- 3、备案业务规模：不超过15,000万美元
- 4、交易对手：银行

## 三、风险分析

远期结售汇利用金融机构提供的远期外汇产品，提前锁定汇率水平，以规避企业所面临的汇率波动风险，最大限度地降低汇率波动对企业的经营影响，远期结售汇业务是众多企业汇率风险管理的有效工具。

公司开展远期结售汇业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作。远期外汇锁定可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但同时远期外汇锁定也会存在一定风险。

1、汇率波动风险：在汇率变动较大的情况下，银行远期结汇汇率报价可能低于公司对客户的报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。

2、内部控制风险：远期外汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成操作风险。

3、回款预测风险：公司根据业务结算进度、应收账款账期和客户订单等进行回款预测。实际执行过程中，可能会因为业务进度滞后、客户违约等造成公司回款预测不准，导致延期交割风险。

#### **四、审议程序**

##### **1、审议委员会审议情况**

公司审计委员会第六次会议审议了《开展远期结售汇业务的议案》，一致同意将该议案提交公司董事会审议。

##### **2、独立董事专门会议审议情况**

公司召开独立董事专门会议，一致同意《开展远期结售汇业务的议案》，并同意将该议案提交公司董事会审议。

##### **2、董事会、监事会审议情况**

公司第九届董事会第九次会议、第九届监事会第七次会议审议通过了《开展远期结售汇业务的议案》。

本事项尚需提交公司 2023 年度股东大会审议。

#### **五、采取的风险控制措施**

（一）成立远期结售汇专项工作小组。由公司领导、财务部、企业管理部等成立远期结售汇业务专项工作小组，作为管理公司远期结售汇业务的领导机构。

（二）制定远期结售汇管理办法。公司根据《深圳证券

交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等有关规定，并结合公司实际情况制定了《远期结售汇业务管理办法》，对远期结售汇涉及的岗位设置、审批流程、部门职责、信息隔离、审计监督、信息披露、风险管理、报告制度等进行了明确界定，能够有效保障远期结售汇业务规范开展。

（三）制定远期结售汇计划。公司根据国际业务的实际收支及未来收支预测情况，制定了较为完整的远期结售汇业务计划。

## 六、远期结售汇业务的会计核算原则

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，对远期结售汇业务进行相应核算和披露。

## 七、备查文件

- 1、公司第九届董事会第九次会议决议
- 2、公司独立董事专门会议决议
- 3、公司审计委员会第六次会议决议
- 3、公司第九届监事会第七次会议决议
- 4、公司关于开展远期结售汇业务的可行性分析报告
- 5、公司远期结售汇业务管理办法

特此公告。

中成进出口股份有限公司董事会

二〇二四年三月三十日