

浙江嘉欣丝绸股份有限公司 关于开展外汇衍生品交易业务的公告

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、浙江嘉欣丝绸股份有限公司(以下简称“公司”)为有效规避外汇市场风险,防范汇率大幅波动对公司造成不利影响,公司拟于本事项审批通过之日起 12 个月内任一时点开展的外汇衍生品交易业务金额不超过 1.5 亿美元,交易金额在上述额度范围及期限内可循环滚动使用,展期交易不重复计算。

2、上述事项已经公司第九届董事会第五次会议审议通过,尚需提交股东大会审议。

3、特别风险提示:本投资无收益保证,在投资过程中存在市场风险、流动风险及履约风险,敬请投资者注意投资风险。

一、外汇衍生品交易业务概况

1、拟开展外汇衍生品交易业务目的

公司 50%左右的产品出口到海外,主要采用美元等外币进行结算。因此当汇率出现较大波动时,汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定的影响。为有效规避外汇市场风险,防范汇率大幅波动对公司造成不利影响,公司拟开展外汇衍生品交易业务。公司开展的外汇衍生品交易业务均是以锁定成本、规避和防范汇率风险为目的,不以盈利为目标,开展的外汇衍生品交易业务不会影响公司主营业务发展。

2、拟开展外汇衍生品交易业务品种

公司拟开展的外汇衍生品交易品种包括远期外汇交易、外汇掉期和外汇期权等业务,相关交易品种均为与公司主营业务密切相关的简单外汇衍生产品。与公司主营业务在品种、规模、方向、期限等方面需相互匹配,以遵循公司合法、谨慎、安全和有效的外汇风险管理原则。

3、拟开展外汇衍生品交易业务额度和期限

公司自审批通过之日起 12 个月内任一时点开展的外汇衍生品交易业务金额不超过 1.5 亿美元，交易金额在上述额度范围及期限内可循环滚动使用，展期交易不重复计算。

4、拟开展外汇衍生品交易业务资金来源

外汇衍生品交易资金来源于公司自有资金或自筹资金，公司不允许直接或间接使用募集资金从事该业务。

二、审议程序

1、本次拟开展外汇衍生品交易业务已经公司第九届董事会第五次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

2、本次事项不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

三、投资风险分析及应对措施

1、市场波动风险：可能产生因市场价格波动而造成外汇衍生品交易业务价格变动导致亏损的市场风险。

应对措施：①明确外汇衍生品交易业务原则是以规避和防范汇率波动风险为目的，禁止任何风险投机行为；②通过银行专业机构掌握市场波动原因并研判未来走势，通过甄选比较选择风险可控、交易简便的品种；③当汇率发生宽幅波动且导致外汇衍生品交易业务潜在亏损时，公司将积极寻求展期等风险对冲产品，严格控制市场波动风险。

2、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。

应对措施：①公司制定了《外汇资金交易业务管理制度》，对公司从事外汇衍生品交易业务的基本原则、交易审批权限、交易操作流程、风险控制程序及信息保密做出了明确的规定，能够有效规范外汇衍生品交易行为，控制交易风险；②做好交易对手管理，充分了解交易金融机构的经营资质、团队能力、涉及的交易人员、授权体系，慎重选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行金融机构；③内部专人负责，对持有的外汇衍生品交易合约持续监控，在市场剧烈波动或风险增大情况下及时报告并制定应对方案。

3、履约风险:开展外汇衍生品交易业务存在合约到期无法履行造成违约而带来的风险。

应对措施:①采取提前预留一定的付款宽限期;②与客户沟通积极催收货款,确保货款如期收回,如果客户确实无法按期付款,公司将协调其他客户回款妥善安排交割资金;③向银行金融机构申请延期交割。

四、对公司的影响

公司通过开展适量的外汇衍生品交易业务,能使其持有的一定数量的外汇资产一定程度上有效规避外汇市场的风险,防范汇率大幅波动对公司造成不利影响,同时能适当提高外汇资金使用效率,合理降低财务费用。

鉴于外汇衍生品交易业务的开展具有一定的风险,对公司的影响具有不确定性,敬请广大投资者理性投资,注意投资风险。

五、交易相关会计处理

公司根据财政部《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——套期保值》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定,对拟开展的外汇资金交易业务进行相应的核算处理,反映资产负债表及利润表相关项目,公司对该业务的最终会计处理以负责公司审计的会计师事务所意见为准。

六、备查文件

1、第九届董事会第五次会议决议
特此公告。

浙江嘉欣丝绸股份有限公司董事会

2024 年 4 月 10 日