

证券代码：832391 证券简称：润达光伏 主办券商：申万宏源承销保荐

江苏润达光伏股份有限公司对外投资的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、对外投资概述

（一）基本情况

公司的出口业务主要采用欧元、美元等外币进行结算，且外币贷款等交易日益频繁，由于国际政治、经济环境等多重因素的影响，各国货币波动的不确定性增强。为防范利率及汇率波动风险，降低利率和汇率波动对公司利润的影响，减少汇兑损失，降低财务费用，公司拟开展与日常经营联系紧密的远期、掉期、期权等产品或该等产品组合的外汇套期保值业务。

（二）是否构成重大资产重组

本次交易不构成重大资产重组。

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第二条规定：本办法所称的重大资产重组是指公众公司及其控股或者控制的公司在日常经营活动之外购买、出售资产或者通过其他方式进行资产交易，导致公众公司的业务、资产发生重大变化的资产交易行为。

公司的套期保值业务以日常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以营利为目的的投机和套利交易，不属于经营之外的投资行为，所以本投资行为不构成重大资产重组。

（三）是否构成关联交易

本次交易不构成关联交易。

（四）审议和表决情况

2024年4月22日，公司召开第三届董事会第三十次会议，审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意5票，反对0票，弃权0票。

议案不涉及关联交易，无需回避表决。

根据《公司章程》规定，本议案尚需提交股东大会审议。

(五) 本次对外投资不涉及进入新的领域

(六) 投资标的是否开展或拟开展私募投资活动

本次投资标的不涉及开展或拟开展私募投资活动，不是已在中国证券投资基金业协会登记为私募基金管理人，不会将公司主营业务变更为私募基金管理业务。

(七) 不涉及投资设立其他具有金融属性的企业

本次投资不涉及投资设立小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司、互联网金融公司等其他具有金融属性的企业。

二、投资标的情况

(一) 投资标的基本情况

金融资产的具体内容

为防范利率及汇率波动风险，降低利率和汇率波动对公司利润的影响，减少汇兑损失，降低财务费用，公司拟开展与日常经营联系紧密的远期、掉期、期权等产品或该等产品组合的外汇套期保值业务。

(二) 出资方式

本次对外投资的出资方式为 现金 资产 股权 其他具体方式

本次投资资金主要来源于自有资金。

三、对外投资协议的主要内容

1、业务品种：结合资金管理要求和日常经营需要，公司拟开展的外汇套期保值包括以下业务：远期结售汇业务、外汇掉期业务、外汇期权等业务或上述各产品组合业务，涉及的币种为公司生产经营所使用的主要结算货币美元、欧元、日元等。

2、具体操作：根据出口订单预计的收汇期和金额，进行套期保值业务。由于公司支付供应商货款大部分以银行承兑汇票为主。所以套期保值的期限为预计收款期+6个月。并在收到外汇后，将外汇开具存单，抵押给银行，以对应开具与套期保值产品到期日相一致的银行承兑汇票。

3、预计全年的交易总量：根据公司2023年出口销售、外币贷款、外币结/换汇等外汇业务金额、周转期限以及谨慎预测原则，2024年外汇套期保值业务任何时点的余额不超过1亿美元（约合人民币7.2亿元），有效期内可循环使用。

4、资金来源：银行贷款和出口业务收汇。

5、拟开展外汇套期保值业务期间：2024年1月1日至2024年12月31日。

6、授权事项：公司董事会授权总经理在额度范围和有效期内行使该项决策权及签署相关法律文件，具体事项由公司财务部门负责组织实施。

四、对外投资的目的、存在的风险和对公司的影响

（一）本次对外投资的目的

公司的出口业务主要采用欧元、美元等外币进行结算，且外币贷款等交易日益频繁，由于国际政治、经济环境等多重因素的影响，各国货币波动的不确定性增强。为防范利率及汇率波动风险，降低利率和汇率波动对公司利润的影响，减少汇兑损失，降低财务费用。

（二）本次对外投资存在的风险

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值业务操作仍存在一定风险。

1、汇率及利率波动风险：在汇率或利率行情走势与预计发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率或利率成本后的成本支出可能超过不锁定时的成本支出，从而造成潜在损失；

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机制不完善而造成风险；

3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回会影响公司现金流量情况，从而可能使实际发生的现金流与操作的外汇套期保

值业务期限或数额无法完全匹配；

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。

针对以上风险，公司采取的风险控制措施

1、将套期保值业务与公司生产经营相匹配，严格控制衍生品头寸，严格按照公司预测的收汇期和金额进行外汇套期保值交易，合理采用远期、掉期、期权及上述产品组合作为外汇套期保值工具来锁定公司敞口的公允价值和出口收入等；

2、严格控制套期保值的规模，严格按照公司规定下达操作指令，经审批后，方可进行操作；

3、公司内部审计和董事会办公室定期及不定期对套期保值交易业务进行检查，监督套期保值交易业务人员执行风险管理政策和风险管理工作程序，及时防范业务中的操作风险。

（三）本次对外投资对公司经营及财务的影响

通过外汇套期保值，能有效防范利率及汇率波动风险，降低利率和汇率波动对公司利润的影响，减少汇兑损失，降低财务费用，改善经营成果。

五、备查文件目录

《江苏润达光伏股份有限公司第三届董事会第三十次会议决议》

江苏润达光伏股份有限公司

董事会

2024年4月22日