

今创集团股份有限公司

关于开展远期外汇交易业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示：

- 交易目的：为规避和防范汇率波动风险，降低汇率波动对公司及子公司业绩的影响
- 交易品种：远期结售汇、外汇掉期、外汇期权等保值业务
- 交易场所：具有合法业务资质的银行等金融机构
- 交易金额：不超过人民币9亿元（或等值外币）
- 交易期限：自公司2025年年度股东会审议通过之日起至公司审议下一年度开展远期外汇交易业务的董事会或股东会召开之日止，且不超过12个月
- 履行的审议程序：公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于开展远期外汇交易业务的议案》，该议案尚需提交2025年年度股东会审议通过。
- 特别风险提示：公司开展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、套利性的操作，但外汇衍生品交易业务仍存在汇率波动风险、客户违约风险、回款预测风险、履约风险和操作风险等。敬请广大投资者注意投资风险

今创集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 20 日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于开展远期外汇交易业务的议案》，拟授权公司及子公司管理层根据实际经营需要开展远期外汇交易业务，具体情况如下：

一、开展远期外汇交易概述

（一）交易目的

由于公司及子公司涉及进出口贸易业务，外币结算业务频繁，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司及子公司的经营业绩会造成一定的影响。为了规避和防范汇率波动风险，降低汇率波动对公司及子公司业绩的影响，使公司及子公司专注于生产经营，公司及子公司计划开展远期外汇交易业务。

（二）交易金额及期限

根据公司及子公司的生产经营需要，公司及子公司开展远期外汇交易业务，在任何时点交易余额不超过人民币 90,000 万元（或等值外币），该额度可循环滚动使用，期限自公司 2025 年年度股东会审议通过之日起至公司审议下一年度开展远期外汇交易业务的董事会或股东会召开之日止，且不超过 12 个月。

（三）交易方式

公司及子公司拟开展的远期外汇交易业务是为满足正常生产经营需要，在具有合法业务资质的银行等金融机构办理的旨在规避和防范汇率风险的外汇衍生交易业务，包括远期结售汇、外汇掉期和外汇期权等保值业务，不做投机性的交易操作，只限于从事与公司生产经营所使用的结算外币，交易的交割期与预测收（付）款期一致，且交易金额与预测收（付）款金额相匹配的远期外汇交易业务。

（四）交易资金来源

资金来源为公司及子公司自有资金。

（五）交易保证金和权利金上限

根据金融机构要求，公司开展远期外汇交易业务需缴纳一定比例的保证金，缴纳方式为占用公司在金融机构的综合授信额度或者直接缴纳现金，预计动用的交易保证金和权利金上限不超过公司最近一期经审计净利润的 20%。

（六）授权事项

董事会提请股东会授权公司及子公司管理层根据实际经营情况的需要，在批

准额度内办理远期外汇交易业务的具体事宜，同时授权公司及子公司法定代表人或其授权代表签署相关协议和文件。

二、审议程序

公司于2026年4月20日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于开展远期外汇交易业务的议案》，公司通过该业务降低汇率风险，减少汇兑损失，控制经营风险，不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形，该议案尚需提交2025年年度股东会审议通过。

相关业务不构成关联交易，无需履行关联交易审议程序。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司开展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及子公司业绩的影响，使公司及子公司专注于生产经营，但开展远期外汇交易业务也可能存在一定的风险，具体如下：

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

2、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的收款期内收回，会造成远期结汇延期交割导致公司及子公司损失。

3、收（付）款预测风险：进出口部门根据客户或供应商订单进行收（付）款预测，实际执行过程中，客户或供应商可能会调整订单，造成公司及子公司收（付）款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。

4、履约风险：在合约期限内合作的金融机构出现经营问题、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约到期无法履约而带来的风险。

5、操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制不完善或操作人员水平而造成风险。

（二）风险控制措施

1、公司及子公司将遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的操作，以真实业务背景为依托，以规避和防范汇率风险为目的，不进行以

投机为目的的远期外汇交易。

2、公司及子公司将依照相关资金、投资、业务等相关内控制度，严格执行远期外汇交易业务的审批权限、业务管理、风险报告、风险处理及信息披露等业务流程，保证制度有效执行，严格控制业务风险。

3、公司及子公司在签订远期外汇交易有关合约时，将严格按照预测的收汇、付汇期和金额进行交易，加强收付款的管理，高度重视对境外业务合同执行的跟踪，避免收付时间与交割时间相差较远的现象。

4、公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度避免汇兑损失。

5、公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，防范法律风险。公司开展远期外汇交易对手方均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险较低。

6、公司内审部门将定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

（一）对公司的影响

公司及子公司涉及进出口贸易业务，外币结算业务频繁，开展远期外汇交易能有效规避和防范汇率波动风险，降低汇率波动对公司及子公司业绩的影响，开展该等业务不会占用资金，也不会对主营业务现金流带来不利影响，并有利于保持公司稳健经营。

（二）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，对远期外汇交易进行公允价值评估和核算处理。

特此公告。

今创集团股份有限公司董事会

2026 年 4 月 21 日