

证券代码：603201

证券简称：常润股份

公告编号：2025-040

常熟通润汽车零部件股份有限公司 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法律责任。

重要内容提示：

●交易目的、交易品种、交易工具、交易场所和交易金额：常熟通润汽车零部件股份有限公司（以下简称“公司”）为有效防范和控制汇率及利率大幅波动对公司造成的不利影响，增强公司财务稳健性，公司拟与具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的金融机构开展外汇衍生品交易业务，包括但不限于外汇远期、期权、外汇掉期（互换）、货币掉期（互换）、利率掉期等产品以及上述产品组合的交易，拟开展交易的最高合约价值总额度不超过 10,000 万美元（或等值货币），且动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）在公司最近一期经审计净利润的 50%以下，期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内，在前述额度和期限范围内可循环滚动使用。

●已履行及拟履行的审议程序：公司于 2025 年 4 月 26 日召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》。

●特别风险提示：公司拟开展的外汇衍生品交易业务以防范和控制汇率及利率风险为目的，套期保值为手段，降低汇率、利率波动对企业经营的影响为宗旨，增强公司财务稳健性。但在开展外汇衍生品交易业务时仍存在一定的市场风险、违约风险、流动性风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司进出口业务遍布全球 100 多个国家及地区，公司在日常生产经营活动中涉及外币收、付业务，并持有一定数量的外币资产及外币负债，从而在利率及汇率端形成风险

敞口。为有效防范和控制汇率及利率大幅波动对公司造成的不利影响，增强公司财务稳健性，公司以经营业务为依托，开展外汇衍生品交易业务，降低汇率及利率波动风险。不做无实际需求的投机性交易，不进行单纯以盈利为目的的外汇衍生品交易。

（二）交易金额

公司拟开展外汇衍生品交易的最高合约价值总额度不超过 10,000 万美元（或等值货币），且动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）在公司最近一期经审计净利润的 50%以下，自公司董事会审议通过之日起 12 个月内，在前述额度和期限范围内可循环滚动使用。

（三）资金来源

公司将使用自有资金或自筹资金开展外汇衍生品交易业务，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司拟与具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的金融机构开展外汇衍生品交易业务，包括但不限于外汇远期、期权、外汇掉期（互换）、货币掉期（互换）、利率掉期等产品以及上述产品组合的交易。

（五）交易期限

本次外汇衍生品交易业务的总额度使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内，在前述额度和期限范围内可循环滚动使用。董事会授权公司董事长或其授权代表在前述额度及期限内签署相关协议及文件，并具体实施外汇衍生品交易业务。

二、审议程序

公司于 2025 年 4 月 26 日召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司开展总额度不超过 10,000 万美元（或等值货币）的外汇衍生品交易业务，且动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）在公司最近一期经审计净利润的 50%以下，自公司董事会审议通过之日起 12 个月内，在前述额度和期限范围内可循环滚动使用。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、审慎、安全和有效的原则，不开展以投机

为目的外汇衍生品交易，但仍存在一定的风险：

1、市场风险：国际、国内经济形势变化，进而导致外汇市场的波动，汇率、利率等价格波动可能使外汇衍生品交易产生潜在损失。

2、履约风险：外汇衍生品交易业务存在因合约到期交易对方无法履约造成违约而带来的风险。

3、客户违约风险：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操作的外汇衍生品交易业务期限或数额无法完全匹配，从而造成公司损失。

4、操作风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能存在人为判断偏差，或未按既定程序操作而造成损失的风险。

（二）风险控制措施

1、公司外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率及利率风险、套期保值为目的，在经审批的总额度内开展交易。

2、公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，将严格按照制度规定的操作原则、审批权限、业务流程、风险管理等执行，控制交易风险。

3、公司将谨慎选择从事外汇衍生品交易业务的交易对手，仅与经营稳定、资信良好的具有合法资质的金融机构开展外汇衍生品交易业务，并审慎审查与交易对手方签订的合约条款。

4、公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展外汇衍生品交易业务是以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率、利率风险为目的，有利于降低汇率、利率波动对经营业绩的不利影响，增强公司财务稳健性。不存在损害公司和全体股东，尤其是中小股东利益的情形。

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》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的会计处理。

特此公告。

常熟通润汽车零部件股份有限公司董事会

2025 年 4 月 29 日