

江苏九鼎新材料股份有限公司 关于开展 2026 年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内容的真实、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、交易目的、交易品种、交易工具、交易场所及交易金额：为有效规避和防范外汇汇率、利率波动风险，增强江苏九鼎新材料股份有限公司（以下简称“公司”）财务稳健性，公司拟与经国家外汇管理局或中国人民银行批准、具有衍生品交易业务经营资格的金融机构开展外汇衍生品交易业务，外汇衍生品交易业务品种包括但不限于外汇远期、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率期权、货币掉期等产品或上述产品的组合。根据业务实际需要，秉持谨慎原则，预计外汇衍生品交易业务的额度累计不超过2,000万美元或等值外币。业务的开展期限为自股东会审议通过之日起至下一年度股东会作出决议之日止。

2、审议程序：该事项已经公司第十一届董事会第四次会议审议通过，尚需提交公司股东会审议；本事项不构成关联交易，无需履行关联交易决策程序。

3、特别风险提示：在外汇衍生品交易业务开展过程中存在市场风险、流动性风险、履约风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、投资情况概述

1、投资目的：目前公司境外销售业务以美元、欧元为主要结算货币，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司经营业绩会造成一定的影响。为有效规避和防范外汇汇率、利率波动风险，增强公司财务稳健性，公司将适时、适度开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务。

2、交易金额：公司（含合并报表范围内公司）预计外汇衍生品交易业务的额度累计不超过 2,000 万美元或等值外币。

3、交易方式：公司拟与经国家外汇管理局或中国人民银行批准、具有衍生品交易业务经营资格的金融机构开展外汇衍生品交易业务，外汇衍生品交易业务的品种包括但不限于外汇远期、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率期权、货币掉期等产品或上述产品的组合。

4、交易期限：开展期限为自股东会审议通过之日起至下一年度股东会作出决议之

日止。

5、资金来源：公司自有资金，不涉及使用募集资金和银行信贷资金。

二、审议程序

公司于2026年4月17日召开的第十一届董事会第四次会议审议通过了《关于公司开展2026年外汇衍生品交易业务的议案》，该议案尚需提交公司股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司进行的外汇衍生品交易业务均遵循合法、审慎、安全、有效的原则，以增强财务稳健性为目的，不以投机为目的，但进行外汇衍生品交易业务仍存在一定的风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能因标的汇率、利率等市场价格波动引发外汇衍生品价格变动，进而造成亏损的市场风险。

2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

3、履约风险：公司选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构作为外汇衍生品业务的交易对手，履约风险低。

4、其他可能的风险：在开展具体业务时，如发生操作人员未及时、准确、完整地记录外汇衍生品业务相关信息的情况，将可能导致外汇衍生品业务损失或丧失交易机会；同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。

（二）风险控制措施

1、公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，对交易原则、审批权限、内控流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等作出明确规定，控制交易风险。

2、公司开展的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，以合理规避和防范汇率或利率风险的套期保值为目的，不得进行投机和非法套利交易。

3、公司在开展外汇衍生品交易业务时，严格结合公司境外业务外汇收付预测，适时选择合适的外汇衍生品，以保证在交割时拥有足额资金供清算。

4、公司选择具有外汇衍生品交易业务经营资质且经营稳健、资信良好的大型国有、股份制银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务，不与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。

5、公司财务部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，发现异常情况及时上报，提示相关风险并执行应急措施。

6、公司审计部门将定期、不定期对外汇衍生品交易合约签署及执行情况进行核查，

以控制交易风险。

四、开展外汇衍生品交易业务的必要性和可行性

公司部分产品需要出口海外市场，受国际政治、经济不确定因素影响，外汇市场波动较为频繁，公司经营不确定因素增加。为防范外汇市场风险，公司有必要根据具体情况，适度开展外汇衍生品交易业务。

公司已建立《外汇衍生品交易业务管理制度》等内部控制制度，对外汇衍生品交易业务的交易原则、审批权限、内控流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等作出明确规定，公司具备开展外汇衍生品交易业务的可行性。

五、交易相关会计处理

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》《企业会计准则第39号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对外汇衍生品交易业务进行相应核算和披露。

六、交易对公司的影响

公司开展的外汇衍生品交易业务以正常的境外销售业务为基础，以套期保值为目的，不投机，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易。公司目前主要依据资金情况和即期市场汇率进行外汇收支处理，与现存业务模式相比，开展外汇衍生品交易业务可以增强公司财务稳定性，起到规避和防范汇率波动风险的作用，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

七、备查文件

- 1、公司第十一届董事会第四次会议决议；
- 2、关于开展2026年外汇衍生品交易业务的可行性分析报告；
- 3、《外汇衍生品交易业务管理制度》。

特此公告。

江苏九鼎新材料股份有限公司董事会

2026年4月17日