



证券代码：002725

证券简称：跃岭股份

公告编号：2020-008

浙江跃岭股份有限公司 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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

浙江跃岭股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月8日召开第四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》，同意公司使用自有资金开展额度不超过5,000万美元的外汇衍生品交易业务，上述额度自董事会审议通过之日起12个月内可循环滚动使用，并授权董事长或由其授权人在额度内审批公司日常衍生品交易具体操作方案、签署相关协议及文件。该事项在董事会审议权限内，无需提交股东大会审议。该事项不构成关联交易。具体情况如下：

一、开展外汇衍生品交易业务的目的

公司以出口为主导，美元是公司的主要结算币种，为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，锁定汇兑成本，公司有必要根据具体情况适度开展外汇衍生品交易。

二、公司拟开展外汇衍生品交易业务的品种、额度与期限

公司拟开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务，业务品种包括但不限于外汇远期、外汇掉期、外汇期权、交叉货币掉期、交叉利率掉期等交易品种。

公司拟使用自有资金开展金额不超过5,000万美元的外汇衍生品交易业务，该投资额度自董事会审议通过后12个月内可循环滚动使用。同意授权董事长或由其授权人在额度内审批公司日常衍生品交易具体操作方案、签署相关协议及文件。公司从事外汇衍生品交易业务仅为满足生产经营出口业务之需要，不做投机性、套利性的交易操作，仅限于从事与公司生产经营所使用的结算外币。



三、开展外汇衍生品交易业务的风险分析

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生品价格变动，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：公司开展外汇衍生品交易的对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险低。

4、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。

5、其他可能的风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未准确、及时、完整地记录外汇衍生品投资业务信息，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。

6、回款预测风险：公司通常根据采购订单、客户订单和预计订单进行付款、回款预测，但在实际执行过程中，供应商或客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致已操作的外汇衍生品延期交割风险。

四、公司拟采取的风险控制措施

1、公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。

2、公司已制定严格的《衍生品投资管理制度》，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。

3、慎重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开展外汇衍生品交易业务，规避可能产生的法律风险。

4、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，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。

5、公司内部审计部门定期对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的



合规性进行监督检查。

五、会计政策及核算原则

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-套期保值》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》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核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。公司将在定期报告中对已经开展的衍生品交易相关信息予以披露。

六、独立董事意见

公司开展外汇衍生品交易业务有利于有效规避汇率、利率等变动的风险，增强公司财务稳健性，符合公司的经营发展需要。公司已制定《衍生品投资管理制度》及相关的风险控制措施，有利于加强外汇衍生品交易风险管理和控制。相关业务履行了相应的决策程序和信息披露义务，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。因此我们同意公司在本次董事会批准额度范围内开展外汇衍生品交易业务。

七、备查文件

- 1、公司第四届董事会第三次会议决议；
- 2、公司第四届监事会第二次会议决议；
- 3、独立董事关于公司第四届董事会第三次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

浙江跃岭股份有限公司董事会

二〇二〇年四月八日