

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司 关于开展远期结售汇和外汇期权业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、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、投资种类：浙江万丰奥威汽轮股份有限公司（以下简称“公司”）及下属子公司拟开展远期结售汇和外汇期权业务。

2、投资金额：拟开展的远期结售汇和外汇期权业务，只限于公司生产经营所使用的结算货币，业务规模不超过当期相应货币的应收款总额。

3、特别风险提示：本投资无收益保证，在投资过程中可能存在汇率波动风险、内部控制风险、客户违约风险、回款预测风险、履约风险和法律风险，敬请投资者注意投资风险。

公司于2022年4月27日召开的第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于开展远期结售汇和外汇期权业务的议案》，因经营需要，同意公司及下属子公司开展远期结售汇和外汇期权业务，相关情况公告如下：

一、开展远期结售汇和外汇期权业务概述

1、投资目的：公司国际业务比重达到50%以上，主要采用美元、欧元、日元等外币进行结算，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成较大影响。为了降低汇率波动对公司利润的影响，使公司保持一个稳定的利润水平，并专注于生产经营，公司计划与相关金融机构开展远期结售汇和外汇期权业务。

2、业务规模及期限：公司拟开展的远期结售汇和外汇期权业务，只限于公司生产经营所使用的结算货币，业务规模不超过当期相应货币的应收款总额，业务期间为本议案通过之日起至2022年度股东大会召开之日止，在此期间授权公司管理层具体负责办理此项业务。

3、合作金融机构：公司开展远期结售汇和外汇期权业务的合作金融机构为经国家外汇管理局和中国人民银行批准具有远期结售汇及外汇期权交易经营资格的金融

机构，在具体金融机构选择上，由于汇率报价时刻在变动，金融机构价格高低排序也有略微变化，为保证结汇、期权等套期保值利益最大化，在办理远期结售汇、外汇期权等业务时，综合考虑选择询价时点价格最佳的金融机构为合作对象。

4、投资主体：公司及下属子公司（包括全资子公司、控股子公司）。

5、资金来源：公司开展远期结售汇和外汇期权业务的资金来源为自有资金。

二、开展远期结售汇和外汇期权业务审议程序

2022年4月27日，公司召开第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于开展远期结售汇和外汇期权业务的议案》，本次投资不构成关联交易，公司独立董事发表了明确同意的独立意见，本议案尚需提交公司2021年度股东大会审议。

三、开展远期结售汇和外汇期权业务风险分析

1、汇率波动风险：在汇率行情走势与预期发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇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：远期结售汇和外汇期权交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

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，会造成远期结汇延期交割或外汇期权行权障碍导致公司损失。

4、回款预测风险：营销部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致远期结汇延期交割或外汇期权行权障碍风险。

5、履约风险：开展远期结售汇和外汇期权业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

6、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。

四、公司采取的风险控制措施

1、明确远期结售汇和外汇期权交易原则：公司不进行单纯以投机和套利为目的的金融衍生品交易，必须在真实需求背景下，从事与营运活动有关的汇率相关金融衍生品，以规避汇率波动对营运活动风险影响。

2、公司依据与客户报价所采用的汇率情况，签订远期结售汇或外汇期权合约，严格与回款时间配比进行交易。

3、公司营销部门采用银行远期结汇汇率向客户报价，以便确定订单后，公司能够以对客户报价汇率进行锁定；当汇率发生巨幅波动，如果远期结汇汇率已经远低

于对客户报价汇率，公司会提出要求，与客户协商调整价格。

4、公司批准了专门的内控制度，对外汇衍生品交易额度、品种、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作出明确规定。

根据该制度，公司设立了专门的风险控制岗位，实行授权和岗位牵制。公司将严格按照规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位牵制制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。

5、为防止远期结售汇延期交割或外汇期权行权障碍，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象，同时公司拟为出口货款购买信用保险，从而降低客户拖欠、违约风险。

6、公司进行远期结售汇或外汇期权交易必须基于公司的外币收款预测，未经对冲远期结售汇或外汇期权合约的外币金额不得超过当期相应货币应收款总额，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。

7、交易对手管理：公司将慎重选择信用良好、规模较大，并能提供专业资讯的金融机构为交易对象。公司仅与经营稳健、资信良好、具有合法资质的大型商业银行等金融机构从事远期结售汇和外汇期权交易业务，以规避可能产生的信用风险。

五、开展远期结售汇和外汇期权业务的可行性和对公司的影响

公司开展远期结售汇和外汇期权业务是为了满足经营管理需求，可以锁定未来时点的交易成本或收益，有利于规避外汇市场的风险，实现稳健经营。公司开展外汇衍生品交易只限于生产经营所使用的结算货币，业务规模不超过当期相应货币的应收款总额，交易规模与公司自有资金和真实需求相匹配，不会影响主营业务的正常开展，也不会对公司财务及经营状况产生重大不利影响。

公司批准了专门的内控制度，对外汇衍生品交易额度、品种、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作出明确规定，能够有效规范外汇衍生品的交易行为，控制交易风险。

综上，公司开展远期结售汇和外汇期权业务是切实可行的，符合公司及全体股东的利益。

公司将根据《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》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核算，反映资产负债表及损益表相关项

目。

六、独立董事独立意见

公司因经营管理需求，规避汇率等变动风险，拟开展远期结售汇和外汇期权业务，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《远期结汇业务内控管理制度》及相关的风险控制措施，相关业务履行了相应的决策程序，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，我们同意公司开展远期结售汇和外汇期权业务，同意将该事项提交公司股东大会审议。

七、备查文件

- 1、公司第七届董事会第十八次会议决议；
- 2、独立董事关于第七届董事会第十八次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

董 事 会

2022年4月29日