

# 浙江盾安人工环境股份有限公司

## 关于开展外汇套期保值业务的公告

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、投资种类：公司拟开展的外汇套期保值业务包括但不限于远期结售汇业务、外汇掉期、货币掉期、外汇互换及外汇期权等业务。

2、交易额度：预计动用的交易保证金和权利金上限不超过人民币5,000万元（含等值外币）；预计累计金额不超过15,000万美元（含等值外币）的外汇套期保值业务，期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过该投资额度。

3、特别风险提示：公司开展的外汇套期保值业务，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值操作仍存在市场风险、汇率波动风险、内部控制风险和客户违约风险，公司将积极落实内部控制制度和风险防范措施。敬请投资者充分关注投资风险。

浙江盾安人工环境股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年8月26日召开第八届董事会第十三次会议、第八届监事会第十二次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。受国际政治、经济不确定因素影响，为有效防范国际贸易业务中的汇率波动风险，公司及子公司拟开展累计金额不超过15,000万美元或其他等值外币的外汇套期保值业务，投资期限为自公司董事会审议通过之日起12个月。本次套期保值业务在董事会审批权限内，无需提交股东大会审议批准。具体内容公告如下：

### 一、开展外汇套期保值业务的目的

随着公司国际贸易业务不断发展，出口销售收入增加，为有效规避外汇市场的风险，将汇率风险控制在合理范围内，降低汇兑损益对公司经营业绩影响，提高公司应对外汇波动风险的能力，公司决定开展外汇保值业务。

所有外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，公司不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，不得进行投机和套利交易，以规避汇率风险为目的。

## 二、拟开展的外汇套期保值业务情况

### 1、外汇套期保值业务的品种及币种：

公司拟开展的外汇套期保值业务只限于从事与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，主要为美元、欧元、泰铢等公司业务经营所使用的结算货币。公司拟开展的外汇套期保值业务包括但不限于远期结售汇业务、外汇掉期、货币掉期、外汇互换及外汇期权等业务。

### 2、业务规模：

根据公司实际业务发展情况，公司及子公司拟继续开展外汇套期保值业务，预计动用的交易保证金和权利金上限不超过人民币 5,000 万元（含等值外币），外汇套期保值业务的累计金额不超过 15,000 万美元（含等值外币），期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过该投资额度。在上述额度范围内，资金可循环使用。

### 3、授权及期限：

鉴于外汇套期保值业务与公司的生产经营密切相关，公司董事会授权公司经营层在上述额度范围内审批日常外汇套期保值业务方案及签署外汇套期保值业务相关合同，并由财务部作为日常执行机构，行使外汇套期保值业务管理职责。授权期限自公司董事会审议通过之日起12个月。

### 4、交易平台及对手：具备外汇衍生品交易资质的银行等金融机构。

### 5、资金来源：资金来源为自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金。

### 6、实施主体：公司及子公司。

## 三、外汇套期保值业务的可行性分析

公司国外收入占比逐步提升，汇率波动对公司经营成果的影响加大，开展外汇衍生品交易，有利于公司规避和防范公司因国际业务拓展过程中所面临的汇率风险，降低汇率波动对公司业绩的影响。公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出了明确规定。该制度符合监管部门的有关要求，

能满足当前公司实际操作的需要，所制定的风险控制措施也是切实有效的。公司及子公司具有与拟开展套期保值业务交易保证金相匹配的自有资金，将严格按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号——交易与关联交易》和公司相关内控制度的要求，落实风险防范措施，审慎操作。

综上所述，公司及子公司开展外汇套期保值业务有利于提高公司及子公司经营业绩的稳定性和可持续性，增强公司财务稳健性，也是切实可行的。

#### 四、外汇套期保值业务的风险分析

公司进行外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：

##### 1、市场风险

远期结汇业务：公司将根据产品成本（构成基本为人民币）和市场风险确定是否签订远期合约，签订合约后相当于锁定了换汇价格，通过远期结汇业务将有效抵御市场波动风险，保证公司合理及稳健的利润水平。

货币互换业务：主要是通过调整资产或负债的币种，使资产和负债币种得以匹配，规避汇率波动风险。

其他衍生工具包括期权等主要在无法签订普通远期结汇业务或成本过高时进行操作，仅作为以上单边业务的补充。

以上业务均存在真实业务背景，不存在投机行为。

##### 2、汇率波动风险

在公司按外汇管理策略锁定远期汇率后，外汇汇率实际走势与公司锁定汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而形成公司损失；在外汇汇率变动较大时，公司锁定外汇套保合约与汇率大幅波动方向不一致时，将形成汇兑损失影响；若汇率在未来未发生波动时，与外汇套保合约偏差较大也将形成汇兑损失。

##### 3、内部控制风险

外汇衍生产品业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

##### 4、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产品业务期限或数额无法完全匹配,从而导致公司损失。

## 五、公司采取的风险控制措施

1、公司对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出了明确规定,所制定的风险控制措施也是切实有效的。

2、为避免汇率大幅波动风险,公司将加强对汇率的研究分析,实时关注市场环境变化,适时调整经营策略,最大限度的避免汇兑损失。

3、公司及子公司开展外汇套期保值业务将遵循以锁定汇率风险目的进行套期保值的原则,不进行投机和套利交易,在签订交易合约时严格按照公司进出口业务外汇收支(含投融资)的预测金额进行交易。

4、为防止外汇套期保值延期交割,公司将严格按照客户回款计划,控制外汇资金总量及结售汇时间。外汇套期保值业务锁定金额和时间原则上应与外币货款回笼金额和时间相匹配。同时公司将高度重视外币应收账款管理,避免出现应收账款逾期的现象。

5、公司内控部门将不定期对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查。

## 六、开展外汇套期保值业务对公司的影响

公司通过外汇衍生品交易业务,有利于进一步提升公司外汇风险管理能力,实现外汇资产保值增值。公司就相关业务建立了相应的管控制度,审批、执行合法合规,风险可控,符合公司及全体股东的利益。

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》等相关规定及其指南,对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理,反映在资产负债表、利润表及现金流量表相关项目。

## 七、保荐机构意见

经核查,保荐机构华泰联合证券有限责任公司认为:公司本次拟开展外汇及商品期货套期保值业务已经公司董事会、监事会审议通过,符合法律法规和公司

章程的相关规定。保荐机构对公司本次开展外汇及商品期货套期保值业务的事项无异议。

#### **八、备查文件**

- 1、浙江盾安人工环境股份有限公司第八届董事会第十三次会议决议。
- 2、浙江盾安人工环境股份有限公司第八届监事会第十二次会议决议。
- 3、浙江盾安人工环境股份有限公司第八届董事会2024年第二次独立董事专门会议决议。
- 4、华泰联合证券有限责任公司关于浙江盾安人工环境股份有限公司开展外汇及商品期货套期保值业务的核查意见。

**特此公告。**

浙江盾安人工环境股份有限公司董事会  
二〇二四年八月二十八日