

浙江健盛集团股份有限公司 关于开展外汇套期保值业务的公告

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个别及连带责任。

重要内容提示:

- 交易目的:** 浙江健盛集团股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司生产经营中的出口业务占销售收入的比重较高，主要采用美元等外币进行结算，因此外汇汇率的波动会对公司的经营业绩造成一定的影响。为降低汇率波动对公司经营业绩和成本控制的不利影响，有效规避外汇市场风险，保持公司较为稳定的利润水平，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务。
- 交易品种:** 外汇汇率，包括但不限于美元等币种。
- 交易工具:** 远期购汇、远期结汇、外汇掉期及其他外汇金融衍生产品等。
- 交易场所:** 合规并满足公司套期保值业务的各大银行等金融机构。
- 交易金额:** 不超过 15,000 万美元或其他等额外币。
- 已履行及拟履行的审议程序:** 该事项经公司 2024 年 3 月 14 日召开的董事会审计委员会 2024 年第一次会议及 2024 年 3 月 15 日召开的第六届董事会第八次会议、第六届监事会第七次会议审议通过，尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。
- 特别风险提示:** 公司进行的外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、

有效的原则，不以投机为目的，但外汇套期保值业务操作仍存在汇率波动风险、交易违约风险及交易违约风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的及必要性

为降低汇率波动对公司经营业绩和成本控制的不利影响，有效规避外汇市场风险，保持公司较为稳定的利润水平，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务。

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务与日常经营紧密联系，以真实的进出口业务为依托。交易工具选择为与公司经营方式、经营周期相适应的外汇交易品种与交易工具，预计将有效控制汇率波动风险敞口。

公司及子公司生产经营中的出口业务占销售收入的比重较高，主要采用美元等外币进行结算，因此受国际政治、经济不确定因素影响，外汇汇率的波动会对公司的经营业绩造成一定的影响。为防范外汇市场风险，公司有必要根据具体情况，适度开展外汇套期保值业务。

（二）交易金额和资金来源

公司及子公司拟进行外汇套期保值业务开展累计总金额不超过 15,000 万美元或其他等额外币，该额度在审批期限内可循环滚动使用。如果有保证金，保证金为公司自有资金。在审批有效期内，任一时点的交易金额（含前述交易的保证金及收益进行再交易的相关金额）不超过上述额度。

资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

（三）交易期限及授权

公司董事会提请股东大会授权总裁在上述额度范围内行使具体方案审批权，公司财务部为日常执行机构，负责外汇套期保值业务的计划制订，资金计划、业

务操作管理，行使外汇套期保值业务具体执行职责。交易及授权期限自股东大会审议通过之日起至下一年度股东大会审议之日止。

（四）交易方式

在合规并满足公司套期保值业务条件的各大银行等金融机构进行交易，交易品种主要为外汇汇率，包括但不限于美元等币种。主要通过远期购汇、远期结汇、外汇掉期及其他外汇金融衍生产品等金融工具进行。

交易类型符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号-交易与关联交易》的规定。

二、审批程序

1、2024 年 3 月 15 日，公司召开第六届董事会第八次会议，以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》。

2、2024 年 3 月 15 日，公司第六届监事会第七次会议，以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》。

3、2024 年 3 月 14 日，公司董事会审计委员会召开 2024 年第一次会议，审议通过了《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》，通过事前审核，发表如下意见：

（1）公司在保证正常生产经营的前提下，公司根据实际情况及市场变化开展套期保值业务，规避或降低汇率波动风险，增强财务稳健性，保持公司较为稳定的利润水平。

（2）审议程序符合相关法律法规及规范性文件的有关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

（3）同意公司开展套期保值业务，并提交董事会审议。

三、风险分析及风控措施

(一) 风险分析

公司开展外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作。开展外汇套期保值业务交易可以部分抵消汇率波动对公司的影响，但也存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大情况下，具有合法资质的银行等金融机构的套期保值汇率报价可能偏离公司实际收付外币时的汇率，若偏离值较大，将可能造成公司的汇兑损失。

2、交易违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，可能使实际发生的现金流与已操作的外汇套期保值业务期限或数额无法完全匹配。

3、回款预测风险：公司业务部门根据客户订单和预计订单进行汇款预测，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，导致套期保值延期交割风险。

(二) 风控措施

1、在签订套期保值业务合约时严格按照公司预测的收汇、付汇期和金额进行交易，所有套期保值业务均有真实的贸易背景。

2、公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，财务部门及时跟踪交易变动状态，严格控制交割违约风险的发生。

3、公司制定的《外汇套期保值业务管理制度》对操作原则、审批权限、审批部门及责任人、内部控制流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做了明确规定，公司将严格按照制度规定开展套期保值业务。参与套期保值业务的人员都已充分理解套期保值业务的特点及风险，严格执行套期保值业务的操作和相关风险管理制度，确保开展套期保值业务的风险可控。

4、销售部门采用财务提供的银行套期保值汇率向客户报价，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，如果套期保值

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。

5、做好外币收款预算与落实，防止套期保值延期交割，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象，同时公司为部分出口产品购买信用保险，从而降低客户拖欠、违约风险。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展外汇套期保值业务目的在于规避和防范外汇汇率波动的风险，且围绕公司具体经营业务开展，不涉及投机性、套利性的交易操作。开展外汇套期保值业务交易可以部分抵消汇率波动对公司利润及股东权益的影响，提高公司应对外汇波动风险的能力，有利于增强公司财务的稳健性。

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 23 号-金融资产转移》、《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》的相关规定及指南，对公司外汇套期保值业务进行相关核算和披露。

特此公告。

浙江健盛集团股份有限公司

董事会

2024 年 3 月 15 日