

证券代码：300815

证券简称：玉禾田

公告编号：2025-017

玉禾田环境发展集团股份有限公司 关于增加外汇套期保值业务额度的公告

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。

重要内容提示：

1、为满足公司业务发展的需求，有效规避外汇市场的风险，进一步提高应对外汇波动风险的能力，玉禾田环境发展集团股份有限公司（以下简称“公司”）拟将公司及子公司开展外汇套期保值业务额度增加至人民币3亿元或其他等值外币。本次拟开展的外汇套期保值业务所涉及币种为公司及子公司在境外业务中使用的结算货币。具体方式或产品主要包括远期结售汇、外汇掉期、外汇买卖、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等或上述产品的组合业务。

2、公司于2025年4月7日分别召开第四届董事会2025年第二次会议和第四届监事会2025年第二次会议，分别审议通过了《关于增加外汇套期保值业务额度的议案》，该事项无需提交公司股东大会审议。

3、特别风险提示：公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值业务仍存在一定的市场风险、内部控制风险、履约风险和法律风险等。敬请投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值业务概述

公司于2025年2月21日召开第四届董事会2025年第一次会议和第四届监事会2025年第一次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司使用总额不超过人民币1亿元或等值外币自有资金开展外汇套期保值业务，上述额度在董事会通过之日起12个月内循环滚动使用。具体内

容详见公司于 2025 年 2 月 22 日在巨潮资讯网上披露的《关于开展外汇套期保值业务的公告》（公告编号：2025-009）。

公司于 2025 年 4 月 7 日召开第四届董事会 2025 年第二次会议和第四届监事会 2025 年第二次会议，审议通过《关于增加外汇套期保值业务额度的议案》，同意公司及子公司在确保不影响正常经营的情况下，使用总额增加至不超过人民币 3 亿元或其他等值外币自有资金开展外汇套期保值业务，该事项无需提交公司股东大会审议，上述额度自公司董事会通过之日起 12 个月内循环滚动使用。

一、本次拟开展外汇套期保值业务的基本情况

（一）增加外汇套期保值业务额度的目的

为降低融资费用，公司及下属子公司、孙公司（以下合称“子公司”）配置利率较低的外币贷款为业务服务，陆续进行外币借款。目前国际外汇市场变化较快，为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对经营造成不良影响，合理降低财务费用，降低未来偿债汇率波动风险，公司拟增加公司及子公司与具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务的额度。

（二）交易金额

本次外汇套期保值业务额度增加后，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务的规模为不超过人民币 3 亿元或其他等值外币，在上述额度范围内，资金可以循环使用。

（三）交易方式

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务将只限于从事与银行外币借款、公司及子公司经营所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种为欧元、美元、日元等。

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务包括远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期货、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权及其他金融衍生品产品等业务或者业务的组合。

（四）交易期限

本次拟开展的外汇套期保值业务授权期限自第四届董事会 2025 年第二次会议审议通过之日起 12 个月内有效，如单笔交易的存续期超过了决议的有效期限，则决议的有效期限自动顺延至单笔交易终止时止。

（五）资金来源

公司及子公司开展外汇套期保值业务投入的资金来源为自有资金（包含银行信贷资金），不涉及募集资金。

二、审议程序

（一）董事会审议

2025年4月7日，公司第四届董事会2025年第二次会议审议通过了《关于增加外汇套期保值业务额度的议案》，董事会同意公司及子公司开展期限内任一时点的交易金额不超过已审议额度的外汇套期保值业务。

（二）监事会审议

2025年4月7日，公司第四届监事会2025年第二次会议审议通过了《关于增加外汇套期保值业务额度的议案》，监事会对该议案发表了审核意见，同意公司及子公司增加外汇套期保值业务额度。

三、交易风险分析及风控措施

（一）外汇套期保值业务的投资风险分析

公司及子公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，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、汇率波动风险：在外汇汇率走势与公司判断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，从而造成潜在损失。

2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、交易违约风险：在外汇套期保值交易对手方出现违约的情况下，公司将无法按照约定获取套期保值盈利以对冲公司实际的汇兑损失，从而造成公司损失。

（二）采取的风险防控措施

1、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，该制度就公司外汇套期保值品种范围、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，能满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。

2、为控制汇率大幅波动风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，适时调整经营、业务操作策略，最大限度地避免汇兑损失。

3、为避免内部控制风险，公司财务管理中心负责统一管理公司外汇套期保值业务，所有的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，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。

4、公司及子公司进行外汇套期保值业务只允许与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。

四、交易相关会计处理

公司根据财政部《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，对拟开展的外汇套期保值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。

五、备查文件

- 1、公司第四届董事会 2025 年第二次会议决议；
- 2、公司第四届监事会 2025 年第二次会议决议；
- 3、公司出具的关于增加外汇套期保值业务额度的可行性分析报告。

特此公告。

玉禾田环境发展集团股份有限公司

董 事 会

二〇二五年四月八日