

证券代码：600160

证券简称：巨化股份

公告编号：临 2026-17

浙江巨化股份有限公司

关于公司及子公司开展远期外汇交易业务的公告

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法律责任。

重要内容提示：

● 交易主要情况

交易目的	<input type="checkbox"/> 获取投资收益 <input checked="" type="checkbox"/> 套期保值(合约类别： <input type="checkbox"/> 商品； <input checked="" type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____) <input type="checkbox"/> 其他：_____	
交易品种	公司及子公司拟开展的远期外汇交易业务是为满足正常生产经营需要，在银行办理的旨在规避和防范汇率风险的外汇衍生交易业务，包括远期结售汇业务、人民币外汇掉期业务和期权等保值业务，不做投机性的交易操作，只限于从事与公司生产经营所使用的结算外币，交易以正常的本外币收支业务为背景，以具体经营业务为依托，投资金额和投资期限与实际业务需求相匹配，合理安排使用资金。	
交易金额	预计动用的交易保证金上限 (单位：万元)	预计占用的金融机构授信额度最高时点余额不超过公司最近一个会计年度经审计营业收入的2%、交易保证金不超过1500万元(或其他等值外币)
	预计任一交易日持有的最高合约价值(单位：万美元)	20,000
资金来源	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他：___	
交易期限	自公司董事会九届二十五次会议审议通过之日起12个月内	

● **已履行的审议程序：**本事项已经公司董事会九届二十五次会议审议通过，无需提交股东会审议。

● **特别风险提示：**开展远期外汇交易业务均以正常生产经营为基础，以真

实的贸易背景为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但仍可能存在汇率波动风险、内部控制风险、交易对手违约风险、法律风险等其他风险，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

鉴于目前公司海外业务收入占公司营业总收入的比例较大，主要采用美元进行结算，且当汇率出现较大波动时，汇兑损益可能对公司的经营业绩产生一定的影响。

基于此，公司及子公司拟继续通过外汇衍生品交易工具的套期保值功能，降低汇率波动对公司经营业绩的影响，促进公司产品拓展国际市场。

（二）交易金额

根据公司及分子公司的生产经营需要，公司及子公司开展远期外汇交易业务，在任何时点交易余额不超过美元 20,000 万元，该额度可循环滚动使用。

保证金：根据金融机构要求，公司开展的远期外汇交易业务需缴纳一定比例的保证金，方式为占用金融机构综合授信额度或直接缴纳，到期采用本金交割或差额交割等方式。

（三）资金来源

本公司自有资金，公司开展远期外汇业务不涉及募集资金。

（四）交易方式

1、主要涉及币种及业务品种

只限于从事与公司生产经营所使用的结算外币，主要是美元、欧元等，交易以正常的本外币收支业务为背景，以具体经营业务为依托，投资金额和投资期限与实际业务需求相匹配，合理安排使用资金。

2、交易对手和品种

公司将选择具备资质且信用度较高的商业银行开展远期外汇合约等衍生品交易业务。公司及子公司拟开展的远期外汇交易业务是为满足正常生产经营需要，交易品种包括远期结售汇业务、人民币外汇掉期业务和期权等保值业务，不做投机性的交易操作。

（五）交易期限

自公司董事会九届二十五次会议审议通过之日起 12 个月内。授权公司总经理或授权代理人在上述额度内负责签署相关协议，由公司财务部负责远期结售汇、外汇期权等外汇避险业务的具体办理事宜。

二、 审议程序

本事项已经公司董事会审计委员会、董事会九届二十五次会议审议通过，无需提交股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

公司开展远期外汇交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易业务仍存在一定风险。具体如下：

1、汇率市场风险：在汇率波动较大的情况下，开展外汇衍生品交易可能会带来较大公允价值波动；若市场价格优于操作时锁定价格，将造成汇兑损失风险。

2、信用风险：不合适的交易方选择可能引发公司购买外汇衍生品的履约风险。

3、流动性风险：不合理的外汇衍生品购买会引发资金的流动性风险。

4、操作风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度高，可能会由于操作人员未及时、充分地理解衍生品信息，或未按规定程序进行操作而造成一定风险。

（二）风险措施

为应对外汇套期保值业务的上述风险，公司采取包括但不限于下列风险控制措施：

1、公司及子公司开展远期外汇交易遵循套期保值原则，不做投机性套利交易，在签订合同时严格按照公司预测的收汇期、付汇期和金额进行交易，所有远期结售汇、外汇期权等外汇避险业务均有正常的贸易背景。

2、以出口交易为基础，严禁超过公司正常收汇规模的远期外汇交易。

3、进行远期结售汇、外汇期权业务只允许与具有金融衍生品交易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。

4、加强应收账款的风险管控，严控逾期应收账款和坏账，减少预测风险；匹配国际采购业务，让财务报表呈现自然对冲，减少风险敞口。

5、严格内部审批流程，对具体的业务操作进行规范。公司所有远期外汇交易操作由财务部根据情况提出申请，并严格按照公司的内部控制流程进行审核、批准。

6、建立远期外汇交易台帐。公司财务部专人负责远期外汇交易、实际结售汇情况进行统计，登记台帐。

7、定期或不定期召开分析会议，加强汇率市场和业务分析研究。

8、建立内部监督制度。公司内部控制与审计部负责对交易流程、内容是否符合董事会授权情况进行不定期的监督检查，并将结果向董事会审计委员会汇报。

9、建立健全业务管理和风险控制管理制度。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

开展外汇衍生品交易能够有效降低汇率波动对公司业绩的影响，有利于公司持续稳健经营，不会对公司主营业务现金流带来不利影响。

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》等相关规定及指南，对开展的远期外汇衍生品交易业务进行财务核算处理。

套期保值业务是否符合《企业会计准则第 24 号——套期会计》适用条件	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
拟采取套期会计进行确认和计量	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

特此公告。

浙江巨化股份有限公司董事会

2026 年 4 月 23 日