

证券代码：603238

证券简称：诺邦股份

公告编号：2026-016

杭州诺邦无纺股份有限公司 关于新增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法律责任。

重要内容提示：

●交易目的：为降低外汇汇率波动带来的经营风险，使杭州诺邦无纺股份有限公司（以下简称“公司”）专注于主业生产经营，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务。

●交易品种及工具：包括但不限于远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、远期外汇买卖、外汇掉期、外汇期权等产品或者混合上述产品特征的金融工具交易。

●交易场所：境内场外市场。

●交易对手：仅限于经营稳健、资信良好、具有金融衍生品交易业务经营资格的金融机构。

●交易额度：公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务，预计占用的金融机构授信额度不超过3,000万元，预计任一时点持有的最高合约价值不超过5亿元人民币或等价货币。在上述额度范围内，可循环使用。

●履行的审议程序：公司于2026年4月23日召开第七届董事会第二次会议、2026年5月15日召开2025年年度股东会，审议通过《关于2026年度开展远期结售汇业务的议案》。因实际经营需要，公司拟开展除远期结售汇以外的外汇套期保值业务。本事项已经公司第七届审计委员会第五次会议、第七届董事会第四次会议审议通过。需提交公司2026年第一次临时股东会审议。

●特别风险提示：公司及子公司开展外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易，但仍然存在市场风险、流动性风险、信用风险及操作风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

一、前次远期结售汇业务交易情况概述

为降低外汇汇率波动给公司带来的经营风险，公司及子公司 2026 年度拟开展远期结售汇业务进行套期保值，规避汇率风险。公司于 2026 年 4 月 23 日召开第七届董事会第二次会议、2026 年 5 月 15 日召开 2025 年年度股东会，审议通过《关于 2026 年度开展远期结售汇业务的议案》。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 24 日在《证券时报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《诺邦股份关于 2026 年度开展远期结售汇业务的公告》（公告编号：2026-006）。

二、本次新增外汇套期保值业务交易情况概述

（一）交易目的

随着公司及子公司海外业务规模不断扩大，公司使用美元、欧元、澳元等外币交易的金额日益增加，现阶段美元等币种对人民币的市场汇率波动较大，对公司经营业绩造成一定的影响。为进一步降低汇率波动对公司利润的影响，公司及子公司根据实际经营需求，拟新增除远期结售汇以外的外汇套期保值业务。公司开展外汇套期保值业务是以正常生产经营为基础，实现以规避汇率波动风险为目的的资产保值，降低汇率波动带来的不稳定性。资金使用安排合理，不影响公司主营业务发展。

（二）交易品种及工具

包括但不限于远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、远期外汇买卖、外汇掉期、外汇期权等产品或者混合上述产品特征的金融工具交易。

（三）交易金额

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务，包括前期审议的远期结售汇业务在内，预计占用的金融机构授信额度不超过 3,000 万元，预计任一时点持有的最高合约价值不超过 5 亿元人民币或等价货币。在上述额度范围内，可循环使用。

（四）资金来源

公司及子公司开展外汇套期保值业务的资金来源为银行综合授信及公司自有资金。

（五）交易方式

公司及子公司外汇套期保值业务的交易对手方仅限于经营稳健、资信良好，具有金融衍生品交易业务经营资格的金融机构；交易场所为境内场外市场。

（六）交易期限

有效期自 2026 年第一次临时股东会审议通过之日起至 2026 年年度股东会止。在该额度范围和使用期限内，公司董事会提请股东会授权公司董事长或董事长指定的授权代理人行使该项业务决策权并签署相关协议等法律文件，并授权公司财务部负责业务的具体实施。

二、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

公司及子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操作仍存在一定的风险。

1、市场风险：外汇套期保值业务的管理标的是公司未来的外币现金流，外汇衍生品合约的金额和到期日与未来现金流相匹配。衍生品合约到期前，会出现合约的公允价值随市场波动的情况，形成重估损益。

2、流动性风险：外汇衍生品合约对应的被套保标的是公司未来的外币现金流，如果影响现金流的因素出现，比如客户违约、逾期等情况发生时，可能会出现衍生品合约无法如期交割的风险。

3、信用风险：公司的衍生品交易对手（银行等金融机构）发生违约，无法完成交割的风险。

4、操作风险等其他风险：操作人员未按规定程序进行套期保值业务操作或未能充分理解外汇衍生产品。

（二）公司采取的风险控制措施

1、公司拟制定《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、审批部门及责任人、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等作了明确规定，待制度获得董事会审议通过后，公司将严格按照制度规定对各个环节进行控制。同时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，确保参与外汇套期保值业务的人员都已充分理解业务的特点及风险，严格执行业务操作和相关风险管理制度，确保风险可控。

2、公司严格按照董事会授权，在年度内任意时点的业务规模及保证金占用金额均不超过授权额度。

3、公司高度重视应收账款管理，及时掌握客户支付能力信息，加大跟踪催收应收账款力度，严控逾期应收账款和坏账，努力提高回款预测的准确度，尽量将该风险控制在最小的范围内。

4、公司只与具有合法经营资格的金融机构进行开展外汇套期保值业务，不与非正规的机构进行交易。

三、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均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以降低汇率波动对公司生产经营的影响为目的，增强公司财务稳健性，同时能合理降低财务费用，不会对公司日常资金正常周转及主营业务正常开展造成影响。

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》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关准则及其指南，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理。

四、拟开展外汇套期保值业务所履行的程序

公司于2026年9月7日召开第七届董事会审计委员会第五次会议和第七届董事会第四次会议，审议通过了《关于新增外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司在2026年使用不超过5亿元人民币或等价货币开展外汇套期保值业务。本次事项尚需提交公司股东会审议。

五、备查文件

- 1、公司第七届董事会审计委员会第四次会议决议；
- 2、公司第七届董事会第五次会议决议。

特此公告。

杭州诺邦无纺股份有限公司

董事会

2026 年 9 月 8 日