证券代码：600526　　证券简称：菲达环保　　公告编号：2026-046

# 浙江菲达环保科技股份有限公司
# 关于 2027 年度金融衍生业务计划的公告

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 | ☐获取投资收益<br>☑套期保值（合约类别：☑商品；☑外汇；☐其他：_____）<br>☐其他：_____ | |
| 交易期限 | 2027 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日 | |
| 期货期权业务交易品种 | 上海期货交易所挂牌的热轧卷板期货 | |
| 交易金额 | 预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元） | 35,000 |
| | 预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元） | 81,000 |
| 资金来源 | ☑自有资金　☐借贷资金　☐其他___ | |
| 外汇业务交易品种 | 其他：远期结售汇、外汇掉期、外汇期权或产品组合以及其他外汇衍生产品等低风险标准化银行外汇套保业务 | |
| 交易金额 | 预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元） | 2,000 |
| | 预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元） | 20,000 |
| 资金来源 | ☑自有资金　☐借贷资金　☐其他___ | |

- **已履行及拟履行的审议程序**

浙江菲达环保科技股份有限公司（以下简称公司）于 2026 年 11 月 24 日召开第九届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于 2027 年度金

融衍生业务计划的议案》，该议案尚需提交公司股东会审议。

- **特别风险提示**

公司开展套期保值业务以规避主要原材料钢材价格波动及汇率波动对生产经营产生的不利影响、锁定项目利润为目的，不以套利、投机为目的，但套期保值业务仍存在一定的市场风险、汇率风险、信用风险、政策风险及操作风险等。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

鉴于原材料钢材占公司项目总成本 60%以上，钢材价格波动直接影响项目的盈利水平，同时 2026 年公司美元订单持续增长，且部分订单单体合同金额较大、结算周期长、交易频次较高，汇率大幅波动极易形成汇兑损益，为合理规避原材料价格波动及汇率波动风险，锁定项目利润，保障主营业务稳步发展，公司根据实际经营情况，拟定 2027 年度期货套保业务计划。

### （二）交易金额

货币类衍生品套期保值业务任一交易日持有的最高合约价值不超人民币 2 亿元（或等值外币），动用的交易保证金和权利金上限不超人民币 2,000 万元，额度在有效期内可滚动使用，任一时点存续交易余额不得超过核定额度。

商品类衍生品套期保值业务年度保证金额度为人民币 3.5 亿元，额度在有效期内可滚动使用，任一时点存续交易余额不得超过核定额度。

### （三）资金来源

资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

### （四）交易方式

#### 1、交易品种

货币类衍生品套期保值业务的交易品种为远期结售汇、外汇掉期、外汇期权或产品组合以及其他外汇衍生产品等低风险标准化银行外汇套保业务。

商品类衍生品套期保值业务的交易品种为热轧卷板期货合约。

**2、交易工具**

货币类衍生品套期保值业务的交易工具为远期结售汇等金融工具。

商品类衍生品套期保值业务以上海期货交易所的热轧卷板期货作为钢材现货的套期保值工具。

**3、交易场所**

货币类衍生品套期保值业务的交易场所为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。

商品类衍生品套期保值业务的交易场所为上海期货交易所。

**（五）交易期限**

交易期限为自 2027 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止。

**二、审议程序**

公司于 2026 年 11 月 24 日召开第九届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司 2027 年度金融衍生业务计划的议案》，会议同意公司 2027 年开展货币类衍生品套期保值业务的年度投资金额为不超过人民币 2 亿元（或等值外币）、商品类衍生品套期保值业务的年度投资金额为人民币 3.5 亿元，期限为自 2027 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止，在期限内资金可循环滚动使用。该议案尚需提交公司股东会审议。

**三、交易风险分析及风控措施**

**（一）风险分析**

公司开展套期保值业务以规避主要原材料钢材价格波动及汇率波动对生产经营产生的不利影响、锁定项目利润为目的，不以套利、投机为目的，但同时也会存在一定的风险：

1.市场风险：如市场发生系统性风险，期货价格与现货价格走势相背离等，可能造成交易损失。

2.汇率风险：在汇率波动较大的情况下，开展货币衍生品业务可能会带来较大公允价值波动，或对公司当期利润造成较大波动。

3.信用风险：客户延期支付导致收汇时间与货币衍生品业务期限不符，或带

来延期交割风险。

4.政策风险：如期货市场相关法规政策发生重大变化，可能导致市场发生剧烈波动或无法交易。

5.操作风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能存在软件系统不完善或交易员操作失误等原因而导致的意外损失。

**（二）风险应对措施**

1.严格执行有关法律法规及《公司期货和衍生品交易管理制度》等相关规定，建立有效的监督检查、风险控制和交易止损机制，并严格在董事会批准的权限内办理公司期货套期保值业务。

2.合理设置公司期货业务组织机构，建立岗位责任制，明确各相关部门和岗位的职责权限。同时加强相关人员的专业知识培训，提高从业人员专业素养。

3.遵循锁定项目利润、套期保值原则，不做以投机或套利为目的的期货交易操作。密切跟踪市场行情变化及国际外汇市场动态变化，关注价格走势，合理计划和安排保证金的使用，尽可能降低交易风险。

**四、交易对公司的影响及相关会计处理**

公司开展期货套期保值业务能够有效规避原材料价格波动风险，防范汇率波动风险，有利于增强公司经营稳健性，符合公司长远发展及全体股东的利益。公司将严格按照财政部发布的《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》等相关规定和指南，对套期保值业务进行相应的会计处理。

| | |
|---|---|
| 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 | ☑是 □否 |
| 拟采取套期会计进行确认和计量 | ☑是 □否 |

特此公告。

浙江菲达环保科技股份有限公司

董 事 会

2026 年 11 月 25 日