

证券代码：000601 证券简称：韶能股份 公告编号：2026-035

广东韶能集团股份有限公司

关于 2026 年开展远期外汇交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任

重要内容提示：

一、交易目的、交易品种、交易工具、交易场所和交易金额：广东韶能集团股份有限公司（下称“公司”）下属企业出口生态纸餐具及汽车零部件及采购进口浆板均涉及外汇结算业务，主要结算货币为美元。为进一步提高应对外汇波动风险的能力，实现套期保值，公司拟结合实际开展远期外汇交易业务，品种主要包括远期结汇（锁汇）、期权、掉期等，规模、方向、期限、币种与业务相匹配。2026 年公司拟开展远期外汇交易业务总额不超过 8,600 万美元，有效期自董事会审议通过之日起 12 个月，在有效期内，上述额度可循环滚动使用。

二、履行的审议程序：公司于 2026 年 5 月 25 日召开第十一届董事会第四十次临时会议，审议通过《关于 2026 年开展远期外汇交易业务的议案》，本议案无需提交股东会审议。

三、风险提示：公司及下属企业开展远期外汇交易业务遵循套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，所有远期外汇交易业务均以正常出口回笼的外汇资金为基础，但远期外汇交易业务本身存在的市场风险、内部控制风险、回款预测风险等，公司将积极落实管控制度和风险防范措施，审慎开展远期外汇交易业务。敬请投资者充分关注投资风险。

一、投资情况概述

（一）投资目的

公司下属企业出口生态纸餐具及汽车零部件涉及的外汇结算业务，及采购进口浆板涉及的外汇结算业务，受汇率市场波动影响。为进一步提高应对外汇波动风险的能力，更好规避和防范外汇汇率波动风险、实现套期保值，公司决定开展远期外汇交易业务。

（二）交易金额

公司主要挑选与主业经营密切相关的远期外汇交易品种，公司下属企业开展远期外汇交易业务交易授权交易主体及授权额度如下：

交易币种/单位：万美元

序号	授权交易主体	交易品种	场内/ 场外	2026年 计划额
1	韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	远期结汇（锁 汇）、期权、 掉期等	场外	800
2	韶能集团绿洲生态（新丰）科技有限公司			6,000
3	韶能集团广东绿洲生态科技有限公司			1,800
远期外汇交易业务授权额度合计				8,600

（三）交易方式

所有远期外汇交易业务均对应正常合理的出口业务，与收款时间相匹配，采用银行授信的方式进行操作，不会对公司的流动性造成影响。

（四）交易期限

匹配实际结汇需求，最长不超过1年。

（五）资金来源

公司开展的远期外汇业务资金来源仅限于出口回笼的外汇资金。

二、审议程序

公司于2026年5月25日召开第十一届董事会第四十次临时会议，审议通过《关于2026年开展远期外汇交易业务方案的议案》，本议案无需提交股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司开展远期外汇交易业务遵循套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，所有远期外汇交易业务均以正常出口回笼的外汇资金为基础，但远期外汇交易业务本身也存在一定风险。

1、市场风险。在汇率行情走势与公司预期发生大幅偏离的情况下，可能会影响公司当期的汇兑损益，对公司的经营业绩产生一定程度的影响。

2、内部控制风险。远期外汇交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。

3、回款预测风险。在实际执行过程中，公司业务部门与客户对于订单以及预计订单的回款情况可能出现口径不一致等偏差，影响公司回款预测的准确性，进而导致远期外汇交易业务延期风险。

（二）风控措施

1、明确远期外汇交易原则。公司开展远期外汇交易业务必须以出口收汇及确定的应收外汇为基础，以规避和防范汇率波动风险为主要目的，与公司实际业务相匹配，不得影响公司的正常生产经营，不得进行以投机为目的的交易。因此在进行实际远期外汇交易操作时需按照授权额度进行严格的风险控制。

2、制度建设。公司制定《远期外汇交易业务管理办法》，对远期

外汇交易业务的基本管理原则、职责范围和审批授权、内部操作流程、风险控制措施以及信息披露等事项做出明确规定，以明确的制度指引有效规范远期外汇交易行为，控制远期外汇交易风险。

3、产品选择。在选择远期外汇交易业务种类时，要求多市场多品种之间进行比较、询价，优先选择结构简单、流动性强、风险可控的套期保值业务。

4、信息披露。远期外汇交易业务已确认损益及浮动损益金额每达到公司最近一期经审计归属于公司股东净利润的 10%或金额超过 1,000 万元人民币的，应当及时披露。

5、内部控制。公司内部审计部门定期对远期外汇交易业务的开展情况进行合规性审计。

6、风险对冲。用好下属企业的平台作用，进行付汇与出口企业收汇对冲，下属境内企业与下属跨国公司使用人民币结算，降低结汇金额减少汇兑损失。

四、交易相关会计处理

公司对远期外汇交易业务账务处理将严格按照企业会计准则的相关规定及指南执行，及时确认损益，确保账实相符。

五、备查文件

- (一) 公司第十一届董事会第四十次临时会议决议；
- (二) 公司开展远期外汇交易业务可行性分析报告。

广东韶能集团股份有限公司董事会

2026 年 5 月 25 日