

证券代码：603089

证券简称：正裕工业

公告编号：2022-020

债券代码：113561

债券简称：正裕转债

浙江正裕工业股份有限公司

关于开展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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 外汇套期保值业务交易品种：包括但不限于远期结售汇、远期外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率掉期等。
- 资金额度：交易金额累计不超过 10,000 万美元（或同等价值外汇金额）。
- 有效期限：自公司 2021 年度股东大会审议通过之日起，至 2022 年年度股东大会召开之日止。

浙江正裕工业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 4 月 21 日召开了第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于开展远期外汇套期保值业务的议案》，同意公司及合并报表范围内子公司（以下简称“子公司”）2022 年度根据实际经营业务需要，在累计交易金额不超过 10,000 万美元（或同等价值外汇金额）的限额内开展外汇套期保值业务，该议案尚需提交公司年度股东大会审议。现将相关情况公告如下：

一、开展外汇套期保值业务的目的

公司出口业务占销售收入的比重较高，且主要采用美元进行结算，因此美元兑人民币汇率波动对公司经营业绩影响较为明显。为规避汇率风险，防范汇率大幅波动对公司业绩带来的不确定性，公司及子公司拟利用金融衍生工具，择机开展套期保值业务，降低汇率波动对公司的影响。

二、外汇套期保值业务基本情况

（一）外汇套期保值业务交易品种及涉及币种

公司及子公司拟开展外汇套期保值业务，包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权、货币掉期或上述产品的组合，该外汇套期保值业务交易品种与公司业务在品种、规模、方向、期限等方面相互匹配，以遵循公司谨慎、稳健的风险管理原则。

涉及外币币种为公司实际经营所使用的主要结算货币相同的币种，包括但不限于美元。

（二）外汇套期保值业务的规模及授权期间

根据实际业务需要，公司及子公司用于上述外汇业务的累计交易金额不超过10,000万美元（或同等价值外汇金额），期限自2021年年度股东大会审议通过之日起至2022年年度股东大会召开之日止。在决议有效期内资金可以滚动使用，在上述额度范围内公司董事会提请股东大会授权公司管理层负责办理远期结售汇的具体业务，签署相关协议等法律文件。具体业务产生的各项费用将按银行的收费标准执行。

（三）外汇套期保值业务交易对方

公司及子公司开展外汇套期保值业务的交易对方为经有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构，与公司不存在产权、资产、人员等方面的其它关系。

三、外汇套期保值业务的风险分析及控制措施

（一）风险分析

公司及子公司开展的外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作。开展外汇套期保值业务交易可以部分抵消汇率波动对公司的影响但也存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在外汇汇率波动较大时，公司判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇套期保值合约偏差较大也将造成汇兑损失。

2、内部操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能存在因操作人员专业水平不足造成的风险。

3、履约风险：在合约期限内合作金融机构出现倒闭、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约到期无法履约而带来的风险。

（二）风险控制措施

公司拟采取以下风险控制措施：

1、为控制风险，公司制订了《外汇套期保值业务管理制度》，对公司外汇套期保值业务的管理机构、审批权限、操作流程、风险控制等进行明确规定，公司将严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行操作，保证制度有效执行，严格控制业务风险。

2、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度地避免汇兑损失。

3、公司相关部门密切关注外汇套期保值业务合约涉及的市场情况，定期向管理层报告进展情况；内部审计部加强外汇套期保值业务的监督和审计，核实盈亏和资金使用情况，法务部门参与审核把关，确保与银行交易合约条款清晰，严格对照风险管理制度和流程进行操作，以防范法律风险和内控风险。

4、为防止延期交割，公司高度重视应收账款的风险管控，及时掌握客户支付能力信息，努力提高回款预测的准确度，加大跟踪催收应收账款力度，尽量将该风险控制在最小的范围内。

5、公司开展的外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以真实的交易背景为依托，以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。

6、上述业务只允许与具有合法经营资格的金融机构进行交易，不得与非正规的机构进行交易。

四、外汇套期保值业务的会计核算原则

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 23 号—金融资产转移》《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》的相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应核算和披露。

五、专项意见

（一）独立董事意见

公司独立董事认为：公司开展外汇套期保值业务，累计总金额不超过 10,000 万美元（或同等价值外汇金额），是基于公司海外销售规模不断扩大的经营需要，以具体经营业务为依托，以防范汇率和利率风险为目的，有利于降低外汇波动对公司带来的风险，符合

公司生产经营的实际需要，相关决策程序合法、合规，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。同意公司及子公司开展外汇套期保值业务并提交公司股东大会审议。

（二）监事会意见

公司开展外汇套期保值业务是为了充分运用金融工具锁定利润、规避和防范汇率、利率风险，增强公司财务稳健性，具有一定的必要性。公司开展外汇套期保值业务，以正常生产经营为基础，以锁定利润、防范汇率和利率风险为目的，有利于降低外汇波动对公司带来的风险，符合公司生产经营的实际需要。公司监事会同意公司开展外汇套期保值业务。

特此公告。

浙江正裕工业股份有限公司董事会

2022年4月22日