

证券代码：430582

证券简称：华菱西厨

主办券商：华安证券

安徽华菱西厨装备股份有限公司

关于开展外汇套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

安徽华菱西厨装备股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 24 日召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司择机开展外汇套期保值业务，该议案尚需获得股东大会的批准。具体情况如下：

一、 外汇套期保值目的

公司生产经营中的出口业务占销售收入的比重较高，主要采用美元等外币进行结算，因此外汇汇率的波动会对公司的经营业绩造成一定的影响。为了降低汇率波动对公司利润的影响，使公司保持稳定的利润水平，并基于经营战略的需要，使公司专注于生产经营，本公司拟开展外汇套期保值业务。

二、 外汇套期保值概述

1、币种及业务品种：公司的外汇套期保值业务只限于与公司经营所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种为美元、欧元等。公司拟开展的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、外汇期货及其他外汇衍生产品等业务。

2、资金规模及资金来源：公司拟开展金额不超过 600 万美金或等值外币的外汇套期保值业务。在上述额度内，投入资金可以循环滚动使用。

资金来源为公司自有资金。开展外汇套期保值业务，公司除根据与银行签订的协议缴纳一定比例的保证金外，不需要投入其他资金，该保证金将使用公司的

自有资金，缴纳的保证金比例根据与不同银行签订的具体协议确定。

3、交易对手：银行等金融机构。

4、授权及期限：授权公司董事长在上述额度范围内审批日常外汇套期保值业务方案及签署外汇套期保值业务相关合同，由财务部负责具体购买事宜。授权期限自股东大会审议通过之日起至 2023 年度股东大会召开之日止。

三、 外汇套期保值风险分析

公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动导致外汇衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。

2、履约风险：对部分按照预算进行相应风险管理而开展的衍生品业务，存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

3、内部控制风险：衍生金融交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。

四、 公司采取的风险控制措施

1、公司开展外汇套期保值业务以锁定汇率为目的，不进行以投机和套利为目的的交易，在签订合同时必须基于公司的外汇收支预测金额进行交易。

2、公司内部建立了专门的内部控制制度，并制定了《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、业务流程、信息隔离、风险管理、信息披露等做出了明确规定。

3、公司将审慎审查与银行等金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，防范法律风险。

4、为防止外汇套期保值延期交割，公司将严格按照付款计划控制外汇资金总量及结售汇时间。外汇套期保值业务锁定金额和时间原则上应与外币付款金额和时间相匹配。

5、公司财务部门将持续跟踪外汇套期保值业务公开市场价格或公允价值变

动,及时评估外汇套期保值业务的风险敞口变化情况,并定期向公司管理层报告,发现异常情况及时上报,提示风险并执行应急措施。

五、会计政策及核算原则

公司根据财政部《企业会计准则》的相关规定及其指南,对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理,反映资产负债表及损益表相关项目。

六、专项意见的说明

监事会认为:公司根据实际业务需要开展外汇套期保值业务,其决策程序符合国家有关法律、法规及《公司章程》的规定,有利于防范利率及汇率波动风险,降低利率波动对公司的影响,不存在损害公司和中小股东利益的情形。同意公司本次开展外汇套期保值业务。

独立董事认为:公司开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。在保证正常生产经营的前提下,公司开展外汇套期保值业务,有利于规避外汇市场风险,防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响,锁定汇兑成本,提高外汇资金使用效率,不存在损害公司和全体股东利益的情形。公司拟开展的外汇套期保值业务与公司国际业务收入规模相匹配,并制定了《外汇套期保值业务管理制度》,完善了相关内控制度,公司采取的针对性风险控制措施是可行的。同意公司开展外汇套期保值业务。

七、备查文件

- 1、第六届董事会第九次会议决议
- 2、第六届监事会第七次会议决议
- 3、独立董事关于第六届董事会第九次会议相关事项的独立意见

安徽华菱西厨装备股份有限公司

董事会

2023年4月25日