

证券代码：688718

证券简称：唯赛勃

公告编号：2024-020

上海唯赛勃环保科技股份有限公司 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法律责任。

重要内容提示：

●公司及控股子公司预计进行套期保值业务资金额度不超过 2,000.00 万美元或等值外币，资金来源为自有资金，不涉及募集资金，额度有效期为自公司董事会审议通过之日起 12 个月，在上述额度范围内，资金可循环使用。

●公司的套期保值业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以营利为目的的投机和套利交易。

●公司将严格执行相关审批程序和风险控制体系，有效控制相关风险，有序开展套期保值业务。

上海唯赛勃环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 25 日召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司根据实际业务发展情况，在董事会审议通过后的 12 个月内，使用不超过 2,000.00 万美元或等值外币的自有资金与银行等融机构开展外汇套期保值业务。具体情况如下：

一、开展外汇套期保值业务的必要性

公司出口业务主要采用美元、欧元等外币进行结算，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定影响。为有效规避外汇市场的风险，防范汇率波动对公司经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司及控股子公司拟与银行开展外汇套期保值业务。公司的外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

二、拟开展的套期保值业务概述

（一）主要涉及币种及业务品种

公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务只限于从事与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，即美元、欧元等。公司拟进行的外汇套期保值业务品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期权业务及其他外汇衍生产品业务。

（二）业务规模和资金来源

根据公司资产规模及 2024 年业务需求情况、周转期限等业务背景的特征，基于审慎预测原则，公司及控股子公司拟进行的外汇套期保值业务累计金额不超过 2,000.00 万美元或等值外币，额度有效期为自公司董事会审议通过之日起 12 个月，在上述额度内可以滚动使用。资金来源为自有资金，不包括募集资金。

（三）授权及期限

鉴于外汇套期保值业务与公司的生产经营密切相关，公司董事会授权公司经营管理层在授权额度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，并由财务部为日常执行机构，负责外汇套期保值业务的计划制订、资金计划、业务操作管理，行使外汇套期保值业务具体执行职责。授权期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

（四）外汇套期保值业务交易对方

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。

（五）会计处理相关说明

公司将严格按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则 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，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的会计处理。具体的会计处理最终以会计师年度审计确认后的结果为准。

三、开展套期保值业务的风险分析

公司及控股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。

（一）汇率及利率波动风险

国内外经济形式变化存在不可预见性，可能出现对汇率或利率行情走势的判断与实际发生大幅偏离的情形，外汇套期保值业务面临一定的市场风险。

（二）内部控制风险

外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，在办理外汇套期保值业务过程中仍可能会出现内控制度不完善、操作人员未及时充分地理解衍生品信息，或未按规定程序进行操作而造成一定风险。

（三）交易违约风险

外汇套期保值交易对手出现违约时，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。

（四）客户违约风险

客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成延期交割导致公司损失。

（五）法律风险

因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

（六）其他风险

在具体开展业务时，如发生操作人员未准确、及时、完整地记录外汇套期保值业务信息，将可能导致外汇套期保值业务损失或丧失交易机会。

四、公司采取的风险控制措施

（一）公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，就公司外汇套期保值业务的基本原则、审批权限、管理及内部操作流程、信息保密、内部风险报告制度及风险处理程序等方面做出了明确规定，可最大限度避免制度不完善、工作程序不恰当等因素造成的操作风险；

（二）公司外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易；

（三）为避免汇率大幅波动带来的损失，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，最大限度的避免汇兑损失；

(四) 公司审计部将对开展外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查, 对资金使用情况及盈亏情况进行审查。

五、专项意见说明

(一) 董事会审计委员会意见

为有效规避外汇市场的风险, 防范汇率波动对公司经营业绩造成不利影响, 提高外汇资金使用效率, 合理降低财务费用, 公司及控股子公司拟与银行开展外汇套期保值业务。公司拟开展的外汇套期保值业务资金额度不超过 2,000.00 万美元或等值外币, 额度有效期为自公司董事会审议通过之日起 12 个月, 在上述额度内可以滚动使用。我们同意公司及控股子公司在确保不影响正常经营资金需求和资金安全的前提下, 根据业务发展需求, 按照相关制度的规定适时开展外汇套期保值业务。

(二) 监事会意见

公司及控股子公司开展外汇套期保值业务主要是为了防范汇率波动带来的不利影响, 符合公司业务发展的需要。公司建立健全了有效的审批程序和风险控制体系, 并严格按照制度要求执行。公司开展套期保值业务的相关规定, 不存在损害公司及股东利益的情形。监事会一致同意公司根据实际经营情况开展金额不超过 2,000.00 万美元或等值外币额度的外汇套期保值业务。

(三) 保荐机构意见

经核查, 公司开展外汇套期保值业务符合公司实际经营需要, 有利于规避外汇市场的风险, 防范汇率大幅波动对公司造成不良影响, 提高外汇资金使用效率, 合理降低财务费用, 具有一定的必要性。公司已按照相关法律法规的规定, 制定了《外汇套期保值业务管理制度》及必要风险控制措施。该事项已经公司董事会、监事会审议通过, 已经履行了必要的法律程序。

综上, 保荐机构对公司本次开展外汇套期保值业务事项无异议。

特此公告。

上海唯赛勃环保科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 27 日