

永泰运化工物流股份有限公司

关于开展外汇衍生品套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对永泰运化工物流股份有限公司（以下简称“公司”）业绩的影响，公司及控股子公司本次拟开展外汇衍生品套期保值业务的额度为不超过 8,000 万美元（或等值货币）的自有资金，预计动用的交易保证金和权利金上限不超过 1,000 万元人民币或等值外币，期限自股东会审议通过之日起十二个月，上述额度在审批期限内可循环滚动使用，但期限内任一时点的持有金额不超过 8,000 万美元（或等值货币）。公司拟开展的外汇衍生品套期保值业务品种包括但不限于远期锁汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、货币互换、利率掉期、利率期权，仅在经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具备外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构开展交易。

2、公司于 2025 年 11 月 18 日召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品套期保值业务的议案》，本项议案尚需提交公司 2025 年第八次临时股东会审议。

3、风险提示：公司及控股子公司开展外汇衍生品套期保值业务过程中存在汇率波动风险、客户违约风险、回款预测风险、内部控制风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

一、开展外汇衍生品套期保值业务的情况概述

1、交易目的

近年来，全球外汇市场受地缘政治、经济周期、货币政策调整等多重因素影响，波动频率与幅度显著增加。随着公司及控股子公司海外业务的持续拓展，美元收汇结算占比大幅提升，汇率波动引起的汇兑损益可能对公司的经营业绩造成一定影响。

为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司业绩的影响，公司及控股子公司拟以正常生产经营为基础，以具体业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，适度开展外汇衍生品套期保值业务。本次交易资金使用安排合理，不会影响公司主营业务的发展。

公司拟开展的外汇衍生品套期保值业务品种包括但不限于远期锁汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、货币互换、利率掉期、利率期权，具体交易品种选择需结合公司当期外汇头寸、汇率走势预判及业务实际需求确定，以规避和防范汇率风险为目的，确保交易规模与实际经营需求匹配，以实现套期工具和被套期项目的公允价值或现金流量变动按预期抵消。

2、交易金额和交易期限

公司及控股子公司本次拟开展外汇衍生品套期保值业务的额度为不超过 8,000 万美元(或等值货币)的自有资金，预计动用的交易保证金和权利金上限不超过 1,000 万元人民币或等值外币。交易期限自股东会审议通过之日起 12 个月，上述额度在审批期限内可循环滚动使用，且每笔交易的到期日需与公司预计收汇/付汇时间匹配，原则上不超过 12 个月。同时，期限内任一时点的持有金额(含前述交易的收益进行再交易的相关金额)不超过 8,000 万美元(或等值货币)，并确保交易规模与实际经营需求匹配，避免过度交易风险。

3、交易方式

外汇衍生品套期保值业务品种包括但不限于远期锁汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、货币互换、利率掉期、利率期权，具体交易品种选择需结合公司当期外汇头寸、汇率走势预判及业务实际需求确定。公司仅在经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具备外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构开展交易。

4、资金来源

本次开展的外汇衍生品套期保值业务所需资金均为公司自有资金，严格禁止使用募集资金及银行信贷资金，确保交易资金与主营业务运营资金严格分离，不影响正常生产经营资金需求。

二、审议程序

公司于 2025 年 11 月 12 日召开第三届董事会审计委员会第三次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品套期保值业务的议案》和《关于开展外汇衍生品套期保值业务的可行性分析报告的议案》。审计委员会认为：公司及控股子公司开展外汇衍生品套期保值业务是基于正常业务需要，为有效管控进出口合同预期收付汇及持有外币资金面临的汇率和利率变动风险，降低汇率、利率波动对公司经营的影响，提高公司外汇风险管理能力，符合公司及全体股东的利益。因此，审计委员会一致同意本议案，并同意将该议案提交董事会审议。

公司于 2025 年 11 月 18 日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品套期保值业务的议案》、《关于开展外汇衍生品套期保值业务的可行性分析报告的议案》和《关于制定<外汇衍生品套期保值业务管理制度>的议案》，同意公司及控股子公司开展外汇衍生品套期保值业务的额度为不超过 8,000 万美元（或等值货币）的自有资金，预计动用的交易保证金和权利金上限不超过 1,000 万元人民币或等值外币，期限自股东大会审议通过之日起十二个月，上述额度在审批期限内可循环滚动使用，但期限内任一时点的持有金额不超过 8,000 万美元（或等值货币）。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》等有关规定，本项议案尚需提交公司 2025 年第八次临时股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

(一) 风险分析

公司开展外汇衍生品套期保值业务的核心目标为对冲汇率风险，而非以盈利为目的的外汇投机交易，但仍会存在一定风险：

1、**汇率波动风险**：汇率波动幅度较大时，不仅会影响公司出口业务的正常进行，还可能对公司造成汇兑损失。

2、**客户违约风险**：客户应收账款可能发生逾期，导致外汇衍生品交易延期交割的风险。

3、**回款预测风险**：公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，回款预测的不准确可能导致外汇衍生品交易延期交割的风险。

4、内部控制风险：外汇衍生品套期保值业务专业性较强，可能存在内部控制风险。

（二）风控措施

1、针对汇率波动风险，公司将加强对汇率的研究分析，适时调整经营策略，以稳定出口业务和最大限度避免汇兑损失。

2、针对客户违约风险，公司将加强应收账款的管理，同时拟加大出口信用保险的办理力度，从而降低客户违约的风险。

3、针对回款预测风险，公司严格控制外汇衍生品交易规模，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。

4、针对内部控制风险，公司已制定《外汇衍生品套期保值业务管理制度》，对外汇衍生品套期保值业务的部门设置与人员配备情况、操作原则、审批权限、业务范围、内部操作、风险监控等做出明确规定，并建立规范的业务操作流程和授权管理体系，有利于减少内控风险。

5、外汇衍生品套期保值业务统一上收至公司财务部门集中实施，负责交易方案制定、合作机构选择、交易执行与后续管理。子公司不得自行开展外汇衍生品套期保值业务，需通过公司财务部门统一对接，确保交易管控集中化、规范化。

6、公司仅在经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具备外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构开展交易，优先选择服务能力强、风控体系完善、合作历史良好的国有大型商业银行或全国性股份制商业银行等，合作前需对机构资质、交易报价、服务费率等进行综合评估。

7、本次开展的外汇衍生品套期保值业务所需资金均为公司自有资金，严格禁止使用募集资金及银行信贷资金，确保交易资金与主营业务运营资金严格分离，不影响正常生产经营资金需求。

四、开展外汇衍生品套期保值业务的相关会计处理

公司根据财政部《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》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品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。

五、备查文件

- 1、永泰运化工物流股份有限公司第三届董事会第三次会议决议；
- 2、永泰运化工物流股份有限公司第三届董事会审计委员会第三次会议决议；
- 3、《关于开展外汇衍生品套期保值业务的可行性分析报告》；
- 4、《外汇衍生品套期保值业务管理制度》。

特此公告。

永泰运化工物流股份有限公司董事会

2025年11月19日