

证券代码：300142 证券简称：沃森生物 公告编号：2025-073

云南沃森生物技术股份有限公司

关于公司及子公司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信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要提示：

1、投资目的

云南沃森生物技术股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司进出口业务主要以美元、欧元、港币等外币进行结算，随着公司及子公司海外业务的不断拓展，外汇收支规模亦同步增长。受国际政治、经济形势等因素影响，汇率风险显著增加，本次投资的目的是应对汇率市场变化，规避和防范汇率风险造成的不利影响，提高财务管理效率，增强公司财务稳健性，不做投机性、套利性的交易操作，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易。

2、交易品种

公司及子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、外汇互换等外汇衍生品交易业务，公司及子公司将根据实际经营需要，按照衍生品套期保值原则和汇率风险中性管理原则，灵活选择安全性高且兼顾流动性的外汇套期保值产品，积极应对汇率市场的不确定性。

3、交易金额

公司及子公司根据实际业务规模、资金收付安排等，在不影响正常生产经营的前提下，预计开展总额不超过 5,000 万美元或等值其他货币的外汇套期保值业务，且期限内任一时点的最高合约价值不超过 5,000 万美元或等值其他货币。

4、审议程序

本次公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务已经公司第五届董事会审计委员会第二十五次会议和第五届董事会第三十三次会议审议通过。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（2025年修订）》和

《公司章程》、公司《远期外汇交易业务管理制度》的规定，本事项在董事会审议权限范围内，无需提交公司股东大会审议。

5、风险提示

（1）汇率波动风险：公司及子公司开展的外汇套期保值业务，通过锁定未来的汇率，可降低由于汇率波动带来的不确定性。但由于外汇市场存在各种影响汇率走势的复杂因素，不确定性较大，如未来汇率走势与公司及子公司远期结售汇合同约定的汇率发生偏离，会产生交易损益。

（2）流动性风险：公司及子公司开展的外汇套期保值业务将以公司及子公司外汇收支计划为依据，与实际业务相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，交易的期限均根据公司及子公司的实际业务情况和收款计划进行设置，存在一定的流动性风险，但风险较小。

（3）履约风险：因客户的应收款项发生逾期，导致开展的外汇套期保值业务到期无法履约造成违约而带来的风险。但公司及子公司出口产品的收汇方式主要为信用证结算，信用证到期无法收回款项的风险较低。

（4）其它风险：在开展交易时，如交易合同条款不明确等可能面临的风险。

一、投资情况概述

公司于 2025 年 11 月 28 日召开第五届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的议案》。公司及各全资、控股子公司（以下简称“子公司”）进出口业务主要以美元、欧元、港币等外币进行结算，随着公司及子公司海外业务的不断拓展，外汇收支规模亦同步增长。受国际政治、经济形势等因素影响，汇率风险显著增加，为应对汇率市场变化，规避和防范汇率风险造成的不利影响，增强财务稳健性，在保证日常运营资金需求的情况下，董事会同意公司及子公司与境内外商业银行开展额度不超过 5,000 万美元或等值其他货币的外汇套期保值业务，动用的交易保证金和权利金上限不超过 6,000 万元人民币或等值其他货币，额度有效期自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。具体情况如下：

1、投资目的

公司及子公司进出口业务主要以美元、欧元、港币等外币进行结算，随着公司及子公司海外业务的不断拓展，外汇收支规模亦同步增长。受国际政治、经济形势等因素影响，汇率风险显著增加，本次投资的目的是为应对汇率市场变化，规避和防范汇率风险造成的不利影响，提高财务管理效率，增强公司财务稳健性，不做投机性、套利性的交易操作，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易。

2、交易品种

公司及子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、外汇互换等外汇衍生品交易业务，公司及子公司将根据实际经营需要，按照衍生品套期保值原则和汇率风险中性管理原则，灵活选择安全性高且兼顾流动性的外汇套期保值产品，积极应对汇率市场的不确定性。

3、交易金额

公司及子公司根据实际业务规模、资金收付安排等，在不影响正常生产经营的前提下，预计开展总额不超过 5,000 万美元或等值其他货币的外汇套期保值业务，且期限内任一时点的最高合约价值不超过 5,000 万美元或等值其他货币。

4、资金来源

公司及子公司拟使用日常经营收入的闲置自有资金开展外汇套期保值业务，不涉及募集资金或金融机构信贷资金。

5、交易期限

上述额度有效期自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。交易额度在有效期内可以滚动使用。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

6、交易对手

交易对手为具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的国内或国际性银行等金融机构。

7、履约保障

交易金额的 15% 以内，可占用公司在金融机构的对应授信额度。预计动用的交易保证金和权利金上限不超过 6,000 万元人民币或等值其他货币。

二、审议程序

1、审计委员会意见

公司于 2025 年 11 月 28 日召开第五届董事会审计委员会第二十五次会议，以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的议案》。审计委员会认为，公司及子公司开展外汇套期保值业务有利于公司应对汇率市场变化，规避和防范汇率风险造成的不利影响，提高财务管理效率，增强公司财务稳健性，同意公司及子公司与境内外商业银行开展额度不超过 5,000 万美元或等值其他货币的外汇套期保值业务，交易额度在有效期内可以滚动使用，动用的交易保证金和权利金上限不超过 6,000 万元人民币或等值其他货币，额度有效期自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

2、董事会意见

公司于 2025 年 11 月 28 日召开第五届董事会第三十三次会议，以 10 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的议案》。董事会同意公司及子公司与境内外商业银行开展额度不超过 5,000 万美元或等值其他货币的外汇套期保值业务，交易额度在有效期内可以滚动使用，动用的交易保证金和权利金上限不超过 6,000 万元人民币或等值其他货币，额度有效期自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

该事项无需提交公司股东大会审议。

三、交易风险分析及风险控制措施

（一）交易风险分析

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，以降低外汇市场汇率波动风险，提高财务管理效率为目的，不做投机性、套利性的交易操作，但开展外汇套期保值业务仍存在一定的风险：

1、汇率波动风险：公司及子公司开展的外汇套期保值业务，通过锁定未来的汇率，可降低由于汇率波动带来的不确定性。但由于外汇市场存在各种影响汇率走势的复杂因素，不确定性较大，如未来汇率走势与公司及子公司远期结售汇合同约定的汇率发生偏离，会产生交易损益。

2、流动性风险：公司及子公司开展的外汇套期保值业务将以公司及子公司外汇收支计划为依据，与实际业务相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，

交易的期限均根据公司及子公司的实际业务情况和收款计划进行设置，存在一定的流动性风险，但风险较小。

3、履约风险：因客户的应收款项发生逾期，导致开展的外汇套期保值业务到期无法履约造成违约而带来的风险。但公司及子公司出口产品的收汇方式主要为信用证结算，信用证到期无法收回款项的风险较低。

4、其它风险：在开展交易时，如交易合同条款不明确等可能面临的风险。

（二）风险控制措施

1、公司及子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，以远期锁汇为手段，以降低汇率风险为目的，尽可能选择结构简单的远期结售汇产品，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易。

2、公司制定了《云南沃森生物技术股份有限公司远期外汇交易业务管理制度》（2025年8月修订），对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、责任部门、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等条款和档案管理等作了明确规定。公司及子公司将严格按照相关规定的要求及公司董事会或股东大会批准的交易额度开展业务，控制交易风险。

3、公司及子公司外汇套期保值业务的规模、期限与进出口合同金额及收付款节点一一对应，不超过需要保值金额的100%，将公司及子公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。

4、为防止远期结汇延期交割，公司及子公司将高度重视外币应收账款管理，避免出现应收账款逾期的现象，降低客户拖欠、违约风险。

5、为控制交易违约风险，公司及子公司仅与具有相关业务经营资质的大型银行等金融机构开展外汇远期锁汇业务，保证公司及子公司开展外汇套期保值业务的合法性。

6、公司及子公司定期对外汇套期保值业务的交易决策、管理、执行等工作的合规性开展监督检查。

四、交易相关会计处理政策

公司按照《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》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对外汇套期保值业

务进行相应的会计核算和披露。

五、授权事项

在上述事项、额度和期限范围内，董事会授权公司及子公司董事长负责签署外汇套期保值业务相关协议及法律文件，授权公司财务总监负责外汇套期保值业务的日常管理，授权公司及子公司财务部门负责办理外汇套期保值业务具体事宜。

六、其他说明

公司将严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2025年修订）》《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（2025年修订）》等相关法律法规和规范性文件以及《公司章程》、公司《远期外汇交易业务管理制度》的规定开展相关业务，并及时履行信息披露义务。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

七、备查文件

- 1、第五届董事会审计委员会第二十五次会议决议；
- 2、第五届董事会第三十三次会议决议；
- 3、关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告；
- 4、公司远期外汇交易业务管理制度。

特此公告。

云南沃森生物技术股份有限公司

董事会

二〇二五年十一月二十八日