

证券代码：002488

证券简称：金固股份

编号：2024-016

## 浙江金固股份有限公司

### 关于开展外汇衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

为提高公司及子公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率、利率波动风险，增强公司财务稳健性，浙江金固股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月26日召开了第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司及子公司开展不超过等值5000万美元额度的外汇衍生品交易业务，额度使用期限自本次董事会审议通过之日起12个月内，上述额度在授权期限内可滚动使用，期限内任一时点的业务余额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）合计不超过5000万美元或其他等值外币。

本次开展外汇衍生品交易事项不构成关联交易，已经公司董事会全票审议通过，尚需提交公司股东大会审议。具体情况如下：

#### 一、开展外汇衍生品交易业务的目的

公司在日常经营活动中涉及较多的外汇业务，为有效规避和防范外汇市场风险，公司拟继续开展外汇衍生品交易业务。公司拟开展的外汇衍生品交易与公司业务紧密相关，基于公司外汇资产、负债状况及外汇收支业务情况，能进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率、利率波动风险，增强公司财务稳健性。

#### 二、外汇衍生品交易业务概述

##### （一）外汇衍生品交易品种

公司拟开展的外汇衍生品交易品种包括但不限于外汇远期、外汇掉期、外汇期权、结构性远期、利率掉期、货币互换等或上述产品的组合，对应的基础资产

包括汇率、利率、货币等标的，也可以包括上述基础资产的组合。

公司开展的外汇衍生品交易，以锁定成本、规避和防范汇率、利率等风险为目的，均为与基础业务密切相关的简单外汇衍生产品或组合，且该等外汇衍生产品与基础业务在品种、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。

#### （二）外汇衍生品交易对手

公司仅与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。以规避可能产生的信用风险。

#### （三）外汇衍生品交易期限与金额

1、交易期限：与基础交易期限相匹配。

2、公司及子公司开展不超过等值 5000 万美元额度的外汇衍生品交易业务，额度使用期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月内，上述额度在授权期限内可滚动使用，期限内任一时点的业务余额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）合计不超过 5000 万美元或其他等值外币。

#### （四）预计占用资金

开展外汇衍生品交易业务，公司及子公司将根据与金融机构签订的协议缴纳一定比例的保证金，该保证金将使用公司及子公司的自有资金或抵减金融机构对公司及子公司的授信额度。

### 三、公司外汇衍生品交易的管理情况

1、公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，对公司进行外汇衍生品交易业务的风险控制、审议程序、后续管理等进行明确规定，以有效规范衍生品交易行为，控制衍生品交易风险。

2、董事会同意授权公司董事长在上述额度内负责审批，由公司财务部办理外汇衍生品交易业务的具体事宜，严格按照《外汇衍生品交易业务管理制度》的规定进行业务操作，有效保证制度的执行。

3、公司内审部定期对外汇衍生品交易业务进行监督检查，每半年度对外汇衍生品交易业务的实际操作情况、资金使用情况、盈亏情况进行审查，并将审查

情况向董事会审计委员会报告。

#### **四、开展外汇衍生品交易的风险分析**

1、市场风险：当国际、国内经济形势发生变化时，相应的汇率、利率等市场价格波动将可能对公司外汇衍生品交易产生不利影响，从而造成潜在损失。

2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

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，导致合约到期无法履约而带来的风险。

4、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收期内收回，会造成延期交割导致公司损失。

5、操作风险：公司在开展衍生品交易业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录外汇衍生品业务信息，将可能导致衍生品业务损失或丧失交易机会。

6、法律风险：公司开展衍生品交易业务时，存在交易合同条款不明确或交易人员未能充分理解交易合同条款及产品信息，导致经营活动不符合法律规定或者外部法律事件而造成的交易损失

#### **五、开展外汇衍生品交易的风险管理措施**

1、审慎选择交易结构简单、流动性强、风险可控的外汇衍生品；严格控制外汇衍生品的交易规模，在授权额度范围内进行衍生品交易。

2、审慎选择交易对手，最大程度降低信用风险。

3、制定规范的业务管理制度，同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生。

4、审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

5、加强对银行账户和资金的管理，严格资金划拨和使用的审批程序。

6、公司定期对外汇衍生业务交易业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。

## 六、外汇衍生品交易业务的会计政策及核算原则

公司根据《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 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》相关规定及其指南，对外汇衍生品交易业务进行相应的核算和披露。

## 七、开展外汇衍生品交易的可行性和对公司的影响

1、公司及子公司开展外汇衍生品交易业务能够充分运用外汇衍生品工具降低或规避汇率等波动出现的外汇风险，控制经营风险。

2、公司及子公司在董事会决议有效期内和拟定额度内开展外汇衍生品交易业务，不会影响公司的正常生产经营。

## 八、备查文件

1、公司第六届董事会第四次会议决议。

特此公告。

浙江金固股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日