

证券代码：301345

证券简称：涛涛车业

公告编号：2024-023

## 浙江涛涛车业股份有限公司 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、为有效规避汇率波动风险造成的损失，防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，锁定汇兑成本，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务的资金额度不超过 8,000.00 万美元（含本数）或等值的人民币及外币。

2、公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务交易品种包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期货、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权及其他金融衍生产品等业务或业务的组合。

3、本次开展外汇套期保值业务尚存在一定的市场风险、操作风险、监控风险，敬请投资者注意投资风险。

浙江涛涛车业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 19 日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议分别审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告的议案》，同意根据公司资产规模及业务需求情况，公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务的资金额度不超过 8,000.00 万美元（含本数）或等值的人民币及外币，期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用，并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。现将具体情况公告如下：

### 一、公司开展外汇套期保值业务的基本情况

#### 1、交易目的

为有效规避汇率波动风险造成的损失，防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，锁定汇兑成本，公司及子公司拟开展以套期保值为目的、不做投机性套利交易、风险等级较低的外汇衍生品业务。

## 2、交易额度

根据公司资产规模及业务需求情况，公司及子公司开展外汇套期保值业务，预计任一交易日持有的最高原始合约价值不超过 8,000.00 万美元（含本数）或等值人民币及外币。交易金额在额度内可循环滚动使用，但期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过 8,000.00 万美元（含本数）或等值人民币及外币。

## 3、交易方式

### （1）交易品种

公司拟开展的外汇套期保值业务交易品种包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期货、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权及其他金融衍生产品等业务或业务的组合。

### （2）交易涉及的币种

公司拟开展的外汇套期保值业务只限于公司生产经营过程中使用的币种，包括但不限于美元、欧元等跟实际业务相关的币种。

### （3）交易对手

公司拟与经有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资格的银行等金融机构开展外汇套期保值业务。本次外汇套期保值业务交易对方不涉及关联方。

## 4、交易期限

本次外汇套期保值业务授权额度自董事会审议通过起十二个月内有效，上述额度在期限内可循环滚动使用，并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。如果单笔交易的存续期超过了决议的有效期限，决议的有效期限则自动顺延至该笔交易终止时止。

## 5、资金来源

本次外汇套期保值业务投入的资金来源为公司及子公司的自有资金及银行信贷资金，不涉及募集资金。

## 二、公司开展外汇套期保值业务的必要性和可行性

公司及子公司产品以出口销售为主，外销收入占比较高，客户主要分布在北美、欧洲、南美、东南亚等区域，美元为销售结算的主要货币，美元兑人民币汇率的波动会在公司结汇时形成汇兑收益或损失。公司开展的外汇套期保值业务与公司主营业务紧密相关，基于公司外币资产、负债状况及外汇收支业务等情况，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。

## 三、外汇套期保值业务的风险分析

公司及子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经营为基础，以实际业务为依托，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，主要包括：

1、市场风险：外汇行情变动较大情况下，外汇交易合约的汇率与到期日实际汇率的差异将产生交易损益。

2、内部控制风险：外汇衍生品交易专业性较强，属于内控风险较高的业务，可能会由于内控体系不完善而造成风险。

3、履约风险：开展外汇衍生品交易存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

4、其他风险：在开展相关业务时，如操作人员未按规定程序进行衍生品投资操作或未充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易条款不明确，将可能面临法律风险。

## 四、采取的风险控制措施

1、公司及子公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率风险为目的，禁止任何风险投机行为，外汇套期保值业务在签订合同时严格基于公司外汇收支的预测金额进行交易。

2、公司已制定《外汇套期保值业务制度》，对公司及子公司进行外汇套期保值业务操作原则、审批权限、业务管理及操作流程等进行明确规定，以有效规范交易行业，控制交易风险。

3、被授权人员应当密切关注和分析市场走势，实时关注国际国内市场环境变化，持续跟踪外汇衍生品公开市场价格及公允价值变动，结合市场情况，适时调整操作策略、提高保值效果。

4、审计部门对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

## **五、交易相关会计处理**

公司及子公司将根据财政部《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，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理。

## **六、开展外汇套期保值业务对公司的影响**

公司本次开展外汇套期保值业务系以公司具体经营业务为依托、以规避和防范汇率风险为目的作出的风险管理，能够防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，增强财务稳健性，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

## **七、履行审议程序及相关意见**

### **1、审计委员会意见**

经审议，董事会审计委员会认为：公司及子公司根据实际业务情况开展外汇套期保值业务，降低或规避汇率波动出现的汇率风险，减少汇兑损失，控制经营风险，提高外汇资金使用效率，增强财务稳健性。因此，公司开展外汇套期保值业务具有一定的必要性和可行性。全体委员同意将该议案提请公司董事会审议。

### **2、董事会意见**

经审议，董事会同意根据公司资产规模及业务需求情况，公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务的资金额度不超过 8,000.00 万美元（含本数）或等值的人民币及外币，期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用，并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。

### **3、保荐人核查意见**

保荐人浙商证券股份有限公司认为：公司本次开展外汇套期保值业务已经公司董事会审计委员会和董事会审议通过，履行了必要的审议和决策程序。开展外汇套期保值业务符合公司实际经营的需要，是为了充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动出现的汇率风险、减少汇兑损失、控制经营风险，具有充分的

必要性。综上，保荐人对公司在批准额度范围内开展外汇套期保值业务事项无异议。

#### 八、备查文件

- 1、第三届董事会第十九次会议决议；
- 2、第三届董事会审计委员会第十三次会议决议；
- 3、浙商证券股份有限公司关于浙江涛涛车业股份有限公司开展外汇套期保值业务的核查意见；
- 4、关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告；
- 5、外汇套期保值业务制度。

特此公告。

浙江涛涛车业股份有限公司董事会

2024年4月19日