

证券代码：002534

证券简称：西子洁能

编号：2025—027

债券代码：127052

债券简称：西子转债

西子清洁能源装备制造股份有限公司

关于开展以套期保值为目的金融衍生品业务的公告

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。

西子清洁能源装备制造股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年3月28日召开的第六届董事会第五次会议审议通过了《关于开展以套期保值为目的金融衍生品业务的议案》，为降低汇率波动风险，公司及子公司拟开展总额不超过1亿美元或其他等值外币的外汇套期保值业务。本次拟开展的外汇套期保值业务交易的内容主要是货币互换、远期购汇、结售汇、外汇互换及其他外汇衍生产品或上述产品的组合。在前述额度及决议有效期内，资金可循环使用，具体金额以单日外汇套期保值最高余额为准，不以发生额重复计算。交易场所为与公司不存在关联关系的境内金融机构。

一、衍生品投资的基本情况

按照公司《金融衍生品交易业务管理制度》的规定，公司及所属控股子公司拟通过开展套期保值类金融衍生品交易业务，以降低外汇结算、汇率波动等形成的财务风险，具体交易的金融衍生品业务主要包括：远期结汇、远期售汇、货币期权等产品。

1、2024 年度公司金融衍生品交易业务开展情况

2024 年度，公司开展的远期外汇交易合约量为 1500 万美元，其中远期购汇合约量 428 万美元，远期结汇合约量 1072 万美元。报告期末，公司持有远期外汇交易合约量 0 万美元，其中远期购汇合约量 0 万美元，远期结汇合约量 0 万美元。

2、2025 年公司金融衍生品交易业务预计金额

基于国内外货币市场波动较大的特点，结合公司进出口业务开展需要，公司及其控股子公司 2025 年度拟开展衍生品交易合约量不超过 1 亿美元（包括但不限于国际、国内产生的金融衍生品交易、远期、掉期合约等）。

二、衍生品投资的必要性

公司及控股子公司在日常经营过程中会涉及的外币业务包括但不限于：贸易项下外汇资金收付、参与海外投资引起的外币资金性收支、外币融资风险敞口、海外外币净资产风险敞口等。近年来，在全球各类经济环境因素影响下，外汇市场风险显著增加。为了规避外汇市场的风险、降低外汇结算成本，防范汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响，公司拟利用金融衍生品管理外币汇率及利率风险，达到套期保值的目的。

三、公司从事金融衍生品交易的可行性分析

公司制定了《金融衍生品交易业务管理制度》，对公司进行金融衍生品交易的风险控制、审议程序、后续管理等进行明确规定，有效规范金融衍生品交易行为，控制衍生品投资风险。

公司在从事金融衍生品交易业务时，根据采购、销售及其他相关业务部门提供的涉外业务结汇、购汇需求预测，由财务部门具体负责公司衍生品交易事务。公司配备投资决策、业务操作等专业人员拟定衍生品交易方案，在董事会或股东大会授权范围内，经公司董事长或其授权审批人批准后予以执行。

公司经营管理层及财务部门经办责任人员已充分理解金融衍生品交易的特点和潜在风险，严格执行金融衍生品交易的业务操作和风险管理制度。

四、金融衍生品交易的风险分析

1、市场风险：公司开展与主营业务相关的金融衍生品业务，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金融衍生品交易产生不利影响，通过开展套期保值类的金融衍生品业务将有效抵御市场波动风险，保证公司合理及稳健的利润水平；

2、流动性风险：因开展的衍生品业务均为通过金融机构操作的场外交易，存在平仓斩仓损失而须向银行支付费用的风险；公司拟开展的金融衍生品业务性质简单，交易的期限均根据公司未来的收付款预算进行操作，基本在一年以内，对公司流动性没有重大影响。

3、信用风险：公司在开展衍生品交易业务时，存在一方合同到期无法履约的风险；

4、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、完整地记录金融衍生品业务信息，将可能导致

衍生品交易业务损失或丧失交易机会；

5、法律风险：公司开展衍生品交易业务时，存在交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，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、风险管理措施

1、选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值业务，严格控制金融衍生品的交易规模。

2、严格控制金融衍生品的交易规模，公司只能在董事会和股东大会授权额度范围内进行以套期保值为目标的衍生品交易。

3、审慎选择交易对手和金融衍生产品，最大程度降低信用风险；

4、制定规范的业务操作流程和授权管理体系，配备专职人员，明确岗位职责，严格在授权范围内从事衍生品交易业务；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；

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、选择恰当的风险评估模型和监控系统，持续监控和报告各类风险，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，并及时制订应对预案；

7、公司定期对金融衍生业务套期保值的规范性、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、衍生品公允价值分析及会计核算

公司交易的金融衍生品主要为管理未来可预测期间的外汇交易，市场透明度，成交价格 and 当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。

公司将根据《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-套期保值》、《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》相关规定及其指南，对拟开展的金融衍生品交易业务进行相应的核算处理，在资产负债表及利润表相关项目进行列报。公司将在定期报告中对已经开展的衍生品交易相关信息予以披露。公司及子公司开展外汇套期保值业务，是出于从锁定结售汇成本的角度考虑，能够降低汇率波动对生产经营的影响，符合未来经营发展需要，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

本议案金融衍生品交易金额在公司董事会审批权限范围内，自第六届董事会第五次会议审议批准日起，有效期一年，无需提交公司 2024 年度股东大会审议。

特此公告。

西子清洁能源装备制造股份有限公司董事会

二〇二五年三月三十一日