

证券代码：600023

证券简称：浙能电力

公告编号：2023-020

## 浙江浙能电力股份有限公司 关于子公司开展外汇套期保值业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

### 重要内容提示：

● **交易种类：**为降低汇率风险，防范汇率大幅波动对进口煤业务造成不良影响，公司全资子公司浙江浙能富兴燃料有限公司的控股子公司浙能国际能源贸易（香港）有限公司（以下简称“香港贸易公司”）拟根据实际经营情况，开展外汇套期保值业务。

● **交易金额：**外汇套期保值业务规模总额不超过 65 亿元人民币（或等值外币），自股东大会审议通过之日起生效。在 12 个月内，任一时点的交易金额均不超过 65 亿元人民币（或等值外币）。

● **已履行及拟履行的审议程序：**公司于 2023 年 5 月 15 日召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于浙能电力子公司 2023 年度开展外汇套期保值业务的议案》，该议案需提交股东大会审议。

### 一、交易情况概述

#### （一）交易目的

香港贸易公司业务涉及采购进口煤业务。通过开展外汇套期保值业务，有利于控制汇率波动风险，保障香港贸易公司财务稳健和业绩稳定。

#### （二）交易金额

外汇套期保值业务规模总额不超过 65 亿元人民币（或等值外币），自 2022 年年度股东大会审议通过之日起生效，在 12 个月内，任一时点的交易金额均不超过 65 亿元人民币（或等值外币）。资金来源不涉及募集资金。

### （三）交易方式

外汇套期保值业务只限于与实际进口煤采购所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种为美元。拟开展的外汇套期保值业务的具体方式主要包括外汇结售汇、外汇远期合约。

### （四）交易期限

本次授权期限自 2022 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内。

## 二、审议程序

公司于 2023 年 5 月 15 日召开第四届董事会第二十三次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名，会议审议通过了《关于浙能电力子公司 2023 年度开展外汇套期保值业务的议案》，同意浙能电力子公司香港贸易公司开展外汇套期保值业务。表决结果是 9 票同意，0 票反对，0 票弃权。本议案需提交 2022 年年度股东大会审议，2022 年年度股东大会召开时间另行通知。

## 三、交易风险分析及风控措施

### （一）交易风险分析

香港贸易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生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，但进行外汇套期保值业务也存有一定风险：

1. 汇率波动风险：在外汇汇率波动较大时，判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇套期保值合约偏差较大也将造成汇兑损失。

2. 内部操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度执行不到位而造成风险。

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，导致合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约到期无法履约而带来的风险。

## （二）风险控制措施

1. 香港贸易公司制定了《外汇管理办法》，明确了开展套期保值业务的组织机构、审批及权限、业务流程、风险控制、应急处理、合规检查等相关内容。

2. 为避免汇率大幅度波动风险，香港贸易公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失。

3. 为避免内部控制风险，香港贸易公司所有的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，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇管理办法》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。

4. 为控制交易违约风险，香港贸易公司仅与具有合法资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，定期对外汇套期保值业务进行监督检查，每季度对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查。

5. 香港贸易公司必须以自身名义设立金融衍生品交易账户，不得使用他人账户进行金融衍生品交易，严格遵守资金划拨和使用的审批程序。

## 四、交易对公司的影响及相关会计处理

香港贸易公司进行外汇衍生品交易业务以正常生产经营为基础，以真实的交易背景为依托，进行风险对冲操作，不涉及杠杆和风险投资，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

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 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，对拟开展的外汇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、开展外汇套期保值业务的必要性和可行性分析**

香港贸易公司开展外汇套期保值业务均与采购进口煤相挂钩，充分运用外汇套期保值工具应对汇率波动出现的汇率风险，有助于控制经营风险，增强财务稳健性。香港贸易公司制定《外汇管理办法》，采取相应的风险控制措施，开展外汇套期保值业务具备必要性和可行性。

## **六、独立董事意见**

香港贸易公司开展的外汇套期保值业务是以正常生产经营为基础，以防范汇率风险为目的，进行风险对冲操作，依据实际的业务发生情况配套相应的外汇衍生品交易。香港贸易公司已制定严格的管理制度，相关风险整体可控。同意香港贸易公司开展外汇套期保值业务，并同意将该议案提交股东大会审议。

特此公告。

浙江浙能电力股份有限公司董事会

2023年5月16日