

证券代码：002641

证券简称：公元股份

公告编号：2022-053

## 公元股份有限公司

# 关于公司及控股子公司增加外汇套期保值业务额度的 公 告

本公司及董事会全体成员保证本公告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

### 重要内容提示：

1、投资种类：公元股份有限公司（以下简称“公司”）及控制子公司拟开展远期结售汇、外汇掉期、货币掉期、外汇互换、外汇期权、利率掉期、利率期权及相关组合产品等。

2、投资金额：公司及控股子公司拟增加不超过10,000万美元或其他等值外币的外汇套期保值业务。

3、特别风险提示：公司及控股子公司开展外汇远期结售汇业务是为了更好地应对汇率风险，锁定交易成本，降低经营风险，增强公司财务稳健性，不从事以投机为目的的衍生品交易，但同时也会存在一定的风险，请投资者注意投资风险。

公司于2022年3月8日召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于开展2022年度远期结售汇业务的议案》，同意公司及子公司使用自有资金开展不超过9,000万美元、4,000万欧元额度的远期结售汇业务，具体内容详见公司2022年3月9日刊登于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于开展2022年度远期结售汇业务的公告》（公告编号：2022-013）。

公司于2022年8月29日召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司及控股子公司增加外汇套期保值业务额度的议案》，同意公司及控股子公司增加外汇套期保值业务额度不超过10,000万美元或其他等值外币，现将相关情

况公告如下：

## 一、开展外汇套期保值业务概述

### 1、增加外汇套期保值业务额度的目的

鉴于近期外汇汇率波动较大，同时结合公司的境外市场开拓、出口业务收支的预期，从外汇保值、防范外汇汇率波动风险及增强公司财务稳健性的角度出发，公司拟增加外汇套期保值业务的额度，以减少汇率风险，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用。

### 2、外汇套期保值业务金额

公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务额度不超过 10,000 万美元或其他等值外币，董事会授权管理层在此额度范围内根据业务情况、实际需要审批外汇套期保值业务选择合作银行。

### 3、外汇套期保值业务方式

公司及控股子公司拟开展外汇套期保值业务，只限于公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，包括美元、欧元等。公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务包括远期结售汇、外汇掉期、货币掉期、外汇互换、外汇期权、利率掉期、利率期权及相关组合产品等。

### 4、外汇套期保值业务期限

额度使用期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月内。

### 5、外汇套期保值业务资金来源

公司及控股子公司开展外汇套期保值业务的资金来源为自有资金。

## 二、审议程序

2022年8月29日，公司召开了第五届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司及控股子公司增加外汇套期保值业务额度的议案》，同意公司及控股子公司根据业务需要在董事会通过之日起12个月内，使用不超过10,000万美元或其他等值外币金额开展外汇套期保值业务。

公司独立董事对本事项发表了表示同意的独立意见。本次事项在董事会审议权限内，无需提交股东大会审议。本次事项不构成关联交易。

## 三、开展外汇套期保值业务的风险分析

公司及控股子公司开展外汇套期保值业务遵循法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值业务操作仍存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在外汇汇率走势与公司判断发生大幅偏离的情况下，公司开展外汇套期保值业务支出的成本可能超过预期，从而造成公司损失。

2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于员工操作失误、故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失。

3、交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。

4、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

#### 四、公司采取的风险控制措施

1、公司已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，规定公司从事外汇套期保值业务，以规避风险为主要目的，禁止投机和套利交易。对公司相关的审批权限、内部审核流程等做了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。

2、为防范汇率大幅波动风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，适时调整经营、业务操作策略，最大限度地避免汇兑损失。

3、公司财务部负责统一管理公司外汇套期保值业务，将严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。具体开展外汇套期保值业务，必须基于对公司的境外收付汇及外币借款金额的谨慎预测，外汇套期保值业务的交割日期需与公司预测的外币收款、借款期间或外币付款时间尽可能相匹配。

4、公司内部审计部门定期对外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

5、公司将审慎审查与金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

#### 五、外汇套期保值对公司的影响

1、公司及控股子公司开展的外汇套期保值业务与日常经营需求是紧密相关的，是为了锁定成本、规避和防范汇率、利率波动风险，不是单纯以盈利为目的

的交易，符合公司利益，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

2、公司需严格按照《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》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易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。

## 六、独立董事意见

独立董事认为：公司使用自有资金开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定。公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，根据汇率市场变化及自身业务发展需要，增加外汇套期保值业务额度，有利于进一步提高应对外汇波动风险的能力，有利于规避和防范汇率大幅波动对公司经营造成的不利影响，增强财务稳健性。增加外汇套期保值业务额度的相关审批程序符合国家相关法律、法规等有关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是广大中小股东利益。因此，我们同意本次增加外汇套期保值业务额度。

## 七、备查文件

- 1、公司第五届董事会第二十三次会议决议；
  - 2、独立董事对第五届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见；
- 特此公告。

公元股份有限公司董事会

2022 年 8 月 29 日