

证券代码：603733

证券简称：仙鹤股份

公告编号：2023-068

债券代码：113632

债券简称：鹤21转债

仙鹤股份有限公司

关于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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

● 交易目的：随着公司业务规模的不断扩大，公司境外购销业务占比逐步提升，且多采用外币结算，当汇率出现大幅波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定影响。为合理规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，增强公司财务稳健性，公司及全资子公司拟与银行等金融机构适度开展外汇套期保值业务。

● 交易品种：外汇汇率。包括但不限于美元、欧元等币种。

● 交易工具：外汇远期、外汇期权、外汇掉期及其他外汇衍生产品或组合。

● 交易场所：经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构。

● 交易金额及期限：不超过10,000万美元或其他等值外币。在上述额度及期限内，资金可以滚动使用。授权期限自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效。

● 履行的审议程序：仙鹤股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年8月29日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及全资子公司根据实际需要，拟与银行等金融机构开展总额不超过10,000万美元或其他等值外币的外汇套期保值业务，该议案尚需提交公司股东大会审议。公司独立董事对本事项发表了明确同意的独立意见。

● 特别风险提示：公司进行的外汇套期保值业务均遵循合法、审慎、安全、有效的原则，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，与公司实际业务相匹配，以规避和防范外汇汇率或利率风险

为目的，但外汇套期保值业务操作仍存在汇率波动风险、内部操作风险及履约风险等。敬请广大投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值业务情况概述

（一）交易目的

随着公司业务规模的不断扩大，公司境外购销业务占比逐步提升，且多采用外币结算，当汇率出现大幅波动时，兑损益对公司的经营业绩会造成一定影响。为合理规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，增强公司财务稳健性，公司及全资子公司拟与银行等金融机构适度开展外汇套期保值业务。

本次开展外汇套期保值业务，工具选择为与公司及子公司贸易背景、经营方式、经营周期等相适应的外汇交易品种与交易工具，预计将有效控制汇率波动风险敞口。

（二）交易金额

公司及子公司拟进行外汇套期保值业务不超过10,000万美元或其他等值外币，该额度在审批期限内可循环滚动使用，如需保证金，保证金为公司自有资金。在审批有效期内，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）不超过上述额度。

（三）资金来源

资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

与经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易，交易品种主要为外汇汇率，包括但不限于美元、欧元等币种。主要通过外汇远期、外汇期权、外汇掉期及其他外汇衍生产品或组合金融工具进行。

交易类型符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》的规定。

（五）交易授权及期限

在上述额度范围内，公司董事会提请股东大会授权公司董事长根据实际需要在额度范围内行使决策权，授权董事长或其授权的其他人审核并签署相关合同及其他文件，并由公司财务部负责具体实施与管理。授权期限自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效。

二、风险分析及风险控制措施

（一）风险分析

公司进行的外汇套期保值业务均遵循合法、审慎、安全、有效的原则，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，与公司实际业务相匹配，以规避和防范外汇汇率或利率风险为目的，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，可能会由于内部控制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经营问题、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致公司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、为防范内部控制风险，公司及其子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，基于规避风险的目的开展外汇套期保值业务，禁止进行投机和套利交易，严格遵循合法、审慎、安全、有效的原则，选择流动性强、风险可控的外汇套期保值业务。

2、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，该制度对公司开展外汇套期保值业务的管理机构、审批及权限、操作流程、风险控制及处理程序等方面作出了明确的规定，公司将严格按照该制度的规定进行操作，保证制度有效执行，严格控制业务风险；

3、为避免汇率大幅波动带来的损失，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，当外汇市场发生重大变化时，及时上报，积极应对，妥善处理，最大限度的避免汇兑损失；

4、为控制交易违约风险，公司仅与具备合法资质、拥有良好信用的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，签订合同时将审慎审查合约条款，严格执行相关制度，严格按照公司预测的收汇期、付汇期和金额进行交易。

三、外汇套期保值业务对公司的影响

公司及子公司开展外汇套期保值业务是为提高应对外汇波动风险的能力，防范汇率大幅波动对公司利润和股东权益造成不利影响，有利于增强公司财务稳健性。

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23号——金融资产转移》《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会计核算、列报及披露。

四、公司履行的决策程序

公司于2023年8月29日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及全资子公司根据实际需要，拟与银行等金融机构开展总额不超过10,000万美元或其他等值外币的外汇套期保值业务，该议案尚需提交公司股东大会审议。公司独立董事对本事项发表了明确同意的独立意见。

五、独立董事意见

经核查，独立董事认为：公司本次开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，在保证正常生产经营的前提下，运用外汇套期保值工具降低汇率风险，减少汇兑损失，控制经营风险，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。公司本次开展外汇套期保值业务是可行的，风险是可以控制的。因此，全体独立董事一致同意公司使用额度不超过10,000万美元或其他等值外币用于开展外汇套期保值业务，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

特此公告。

仙鹤股份有限公司董事会

2023年8月30日