

证券代码：002812

股票简称：恩捷股份

公告编号：2024-081

债券代码：128095

债券简称：恩捷转债

云南恩捷新材料股份有限公司
关于开展外汇套期保值业务的公告

本公司及全体董事保证本公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

重要内容提示：

1、随着云南恩捷新材料股份有限公司（以下简称“公司”）进行全球化的业务布局及海外业务的迅速增长，公司在日常经营过程中会涉及外币业务，并持有一定数量的外汇资产及外汇负债。在人民币汇率双向波动及利率市场化的金融市场环境下，为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，同时为提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司拟于 2024 年开展以套期保值为目的的外汇套期保值业务，总金额不超过人民币 30.00 亿元（或等值外币），上述额度在审批期限内可循环滚动使用。

2、上述事项已经公司第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第十九次会议审议通过，本事项尚须提交公司 2023 年度股东大会审议。

3、特别风险提示：在投资过程中存在市场风险、流动性风险、履约风险、操作风险及合同条款等引起的法律风险等，敬请投资者注意投资风险。

云南恩捷新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 24 日召开第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司开展以套期保值为目的的外汇套期保值业务，总金额不超过人民币 30.00 亿元（或等值外币），自公司 2023 年度股东大会审议批准之日起 12 个月内有效，上述额度在审批期限内可循环滚动使用。公司不允许直接或间接使用募集资金从事该项业务。同时授权公司管理层根据实际需要，在上述期限和额度范围内负责办理相关事宜。具体情况如下：

一、外汇套期保值业务概况

1、拟开展外汇套期保值业务目的

随着公司进行全球化的业务布局及海外业务的迅速增长，公司在日常经营过程中会涉及外币业务，并持有一定数量的外汇资产及外汇负债。在人民币汇率双

证券代码：002812
债券代码：128095

股票简称：恩捷股份
债券简称：恩捷转债

公告编号：2024-081

向波动及利率市场化的金融市场环境下，为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，同时为提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司拟开展外汇套期保值业务。

2、拟开展外汇套期保值业务品种

公司拟开展的外汇套期保值业务品种包括但不限于远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等，相关交易品种均为与公司主营业务密切相关的简单外汇衍生产品，与公司主营业务在品种、规模、方向、期限等方面需相互匹配，以遵循公司合法、谨慎、安全和有效的外汇风险管理原则。

3、拟开展外汇套期保值业务额度和期限

公司拟开展总金额不超过人民币 30.00 亿元（或等值外币）的外汇套期保值业务，自公司 2023 年度股东大会批准之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限内可循环滚动使用。

4、拟开展外汇套期保值业务资金来源

外汇套期保值业务资金来源于公司自有资金或自筹资金，公司不允许直接或间接使用募集资金从事该业务。

二、审议程序

1、本次拟开展外汇套期保值业务已经公司第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第十九次会议审议通过，本事项尚须提交公司 2023 年度股东大会审议。

2、本次事项不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

三、投资风险分析、控制措施及对公司的影响

（一）外汇套期保值业务的风险分析

公司拟开展的外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行投机性和单纯的套利交易，但进行外汇套期保值业务仍存在包括但不限于以下风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报

证券代码：002812

股票简称：恩捷股份

公告编号：2024-081

债券代码：128095

债券简称：恩捷转债

价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。

2、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。

3、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，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

（二）公司采取的风险控制措施

1、公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、管理及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作出明确规定，以控制交易风险。

2、避免汇率大幅波动风险，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，最大限度的避免汇兑损失。

3、为避免内部控制风险，公司财务中心负责统一管理公司外汇套期保值业务，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《外汇套期保值管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。

4、选择与经营稳定、资信良好的具有合法资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务。

（三）对公司的影响

公司通过开展适当的外汇套期保值业务，能使其持有的一定数量的外汇资产及外汇负债一定程度上有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，同时能适当提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用。

鉴于外汇套期保值业务的开展具有一定的风险，对公司的影响具有不确定性，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

四、交易相关会计处理

公司根据《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——套期会计》《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》等相关规定及其指南，对开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，反映在资产负债表及利润表相关项目。

证券代码：002812

债券代码：128095

股票简称：恩捷股份

债券简称：恩捷转债

公告编号：2024-081

五、备查文件

- 1、公司第五届董事会第二十三次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第十九次会议决议。

特此公告。

云南恩捷新材料股份有限公司董事会

二零二四年四月二十四日