

证券代码：600406  
债券代码：163577

证券简称：国电南瑞  
债券简称：20 南瑞 01

公告编号：临 2022-025

## 国电南瑞科技股份有限公司

### 关于 2022 年度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：

- 交易概述：因国际业务开展需要，国电南瑞科技股份有限公司（以下简称“国电南瑞”、“公司”）拟于 2022 年度开展外汇套期保值业务。
- 资金额度：不超过 4.8 亿元人民币（含等值外币）
- 特别风险提示：公司开展外汇套期保值业务，以锁定利润、防范汇率和利率风险为目的，不进行投机和套利交易，所有交易行为均以正常生产经营为基础，但仍可能存在一定风险。敬请广大投资者充分关注投资风险。

#### 一、开展外汇套期保值业务概述

##### （一）基本情况

##### 1. 开展外汇套期保值业务的目的

因国际业务开展需要，公司及子公司日常经营过程中涉及一定体量的外币结算。为降低汇率波动对公司经营业绩的影响，并专注于生产经营，公司及子公司拟结合实际业务需要，开展外汇套期保值业务，规避汇率风险，实现稳健经营。

##### 2. 开展外汇套期保值业务

##### （1）业务品种

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务涉及的币种只限于生产经营所使用的主要结算货币，如美元、欧元等。业务品种主要为远期结售汇。公司及子公司开展的外汇套期保值业务遵循谨慎、稳健的风险管理原则，并与经营业务在品种、规模、方向、期限等方面相互匹配。

## （2）业务规模

公司及子公司拟于 2022 年度开展不超过 4.8 亿元人民币（含等值外币）的外汇套期保值业务。

## （3）交易对手

公司及子公司开展外汇套期保值业务的交易对手为经营稳定、资信良好且具有合法资质的银行，不存在关联关系。

## （4）资金来源

公司及子公司开展外汇套期保值业务主要占用银行授信，不涉及募集资金。

## （5）业务授权

董事会授权公司及子公司经营层在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。

## （二）审议情况

1. 公司于 2022 年 4 月 27 日召开第七届董事会第三十次会议，审议通过了《关于 2022 年度开展外汇套期保值业务的议案》，会议应到董事 11 名，实到董事 11 名，该议案 11 票同意、0 票反对、0 票弃权。

2. 本次对外投资不构成关联交易，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。无需提交股东大会审议。

## 二、外汇套期保值的可行性分析

公司存在一定体量的外汇收入，受国际政治、经济不确定因素影响，当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对本公司的经营业绩造成一定影响。为规避公司所面临的汇率风险，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，公司将根据实际经营情况，适度开展外汇套期保值业务。

公司已制定严格的资金管理制度，对外汇套期保值业务的管理模式、审批流程、操作原则、内部风险报告制度等做出了明确规定，公司参与外汇套期保值业务的人员均已充分理解外汇套期保值业务的特点及风险，公司采取的针对性风险控制措施

切实可行，开展外汇套期保值业务具有可行性。

### 三、外汇套期保值的风险分析

公司进行外汇套期保值业务不以投机为目的，主要为有效规避汇率波动对公司带来的不利影响，但同时也会存在一定风险，主要如下：

1. 汇率波动风险：在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失。

2. 预测风险：公司将根据销售订单和采购订单等进行外汇收付款预测，可能存在预测不准确而导致延期交割风险。

3. 履约风险：公司拟开展外汇套期保值的对手方均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行，履约风险低，但仍存在外汇套期保值业务到期无法履约的风险。

4. 其它风险：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不完善或操作人员未能充分理解外汇套期保值信息而造成操作风险。

### 四、风险控制措施

1. 公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营决策，同时公司董事会授权公司及子公司经营层在额度范围内决策该业务的具体实施和履约。

2. 公司已制定严格的资金管理制度，对外汇套期保值业务的管理模式、审批流程、操作原则、内部风险报告制度等做出了明确规定。同时，公司安排业务娴熟的专业人员，加强培训辅导，做好外汇套期保值业务的具体工作。

3. 公司将严格履行审批程序，及时履行信息披露义务。在实际操作中，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。严禁超过正常业务规模的外汇套期保值，并严格控制外汇资金金额和结售汇时间，确保外汇回款金额和时间与锁定的金额和时间相匹配。

4. 公司选择与经营稳定、资信良好的具有合法资质的银行开展外汇套期保值业务。

## 五、会计政策及核算原则

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》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核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

## 六、独立董事独立意见

公司开展的外汇套期保值业务，是以正常生产经营为基础，以减少、规避汇率风险为目的，符合公司生产经营需要，有利于公司长远发展，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则。该事项符合有关法律、法规和《公司章程》等相关规定，决策程序合法、有效，不存在损害公司和股东利益，特别是中小股东利益的情形。同意《关于 2022 年度开展外汇套期保值业务的议案》。

## 七、上网公告附件

1. 公司第七届董事会第三十次会议决议；
2. 公司独立董事专项说明和独立意见。

特此公告。

国电南瑞科技股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十九日