

证券代码：000568 证券简称：泸州老窖 公告编号：2023-18

## 泸州老窖股份有限公司 关于开展外汇套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

泸州老窖股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年6月13日召开第十届董事会三十次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司使用自有资金开展外汇套期保值业务，并授权公司经理层具体负责实施外汇套期保值业务相关事宜。具体情况如下：

### 一、开展外汇套期保值业务的目的

为了更好地拓展境外市场，公司先后在香港和美国设立了控股子公司，开展进出口业务。为规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动带来的不良影响，控制公司财务费用，**降低境外业务的汇率风险**，拟开展外汇套期保值业务。

### 二、交易概述

#### （一）业务品种

拟开展的外汇套期保值业务为远期结/购汇、外汇掉期、外汇互换业务。

#### （二）业务期限

购买的外汇套期保值品种的期限尽可能与公司外汇风险敞口的期限相同或相近，且不能超过外汇风险敞口的期限。

### （三）业务规模

为满足正常生产经营需要，预计公司及控股子公司累计开展的外汇套期保值业务不超过等值 5 亿人民币，上述额度可循环滚动使用。本事项自董事会审议通过之日起生效。如果实际操作过程中的总金额超出上述额度，则需要重新提请董事会审议。

### （四）交易对方

只与经国家外汇管理局和中国人民银行批准的具有相应业务经营资格的金融机构进行外汇套期保值交易。

### （五）资金来源

自有资金，不使用募集资金直接或间接进行外汇套期保值交易。

### （六）授权事项

授权公司经理层根据前五项原则，具体负责实施外汇套期保值业务相关事宜。

### （七）授权期限

授权期限为公司董事会审议通过之日起 12 个月内。

## 三、审议程序

本次拟开展的外汇套期保值业务已经公司第十届董事会三十次会议审议通过，不涉及关联交易，无需提交股东大会审议。

## 四、交易风险分析及风控措施

公司外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，基于真实业务背景在获批额度内实施，以防范和降低汇率风险为目的，不进行以投机和套利为目的的外汇交易。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险，如汇率波动风险、内部控制风险、履约风险等。根据该业务可能存在的风险，制定了以下风控措施：

（一）制定了《外汇套期保值业务管理办法》，对公司外汇套期保值业务的管理机构、审批权限、操作流程、风险控制、信息披露、信息保密等进行了明确规定，对外汇套期保值业务行为和风险进行了有效规范和控制。

（二）外汇套期保值业务基于真实业务背景和需求，以规避风险为目的，将尽可能选择结构简单的外汇套期保值产品，期限和币种应与相关外汇资产和负债、业务结算货币相匹配。

（三）密切关注国际外汇市场环境变化，加强对汇率的研究分析，针对市场和业务变化对外汇套期保值方案进行定期回顾和适时调整，最大限度地避免汇兑损失。

（四）为控制交易违约风险，仅与经国家外汇管理局和中国人民银行批准的具有相应业务经营资格的金融机构开展外汇套期保值业务，规避可能产生的法律风险。

（五）当外汇市场发生重大变化时，及时上报，积极应对，妥善处理。

## 五、交易相关会计处理

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 24 号——套期保值》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》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和报表列报。

## 六、独立董事意见

公司开展外汇套期保值业务是为了满足正常生产经营，目的是规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动带来的不良影响，控制公司财务费用，降低境外业务的汇率风险。同时，公司已制定了《外汇套期保值业务管理办法》，完善了相关内控流程，公司采取的针对性风险控制措施可行有效，公司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，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。因此，我们同意公司及控股子公司在公司董事会审议通过之日起 12 个月内开展累计不超过等值 5 亿人民币额度（可循环滚动使用）的外汇套期保值业务。

## 七、备查文件

- 1.公司第十届董事会三十次会议决议；
- 2.独立董事关于开展套期保值业务的独立意见；
- 3.关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告。

泸州老窖股份有限公司

董事会

2023 年 6 月 14 日