

云南锡业股份有限公司 关于开展远期外汇锁定业务的公告

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

云南锡业股份有限公司(以下简称“公司”)为适应外汇市场波动,降低汇率变动对公司经营效益的持续影响,锁定未来时点的汇兑成本,以实现规避风险为目的的资产保值增值,2019年8月30日召开的公司第七届董(监)事会2019年第四次临时会议,审议通过了《关于开展远期外汇锁定业务的议案》,同意公司在未来十二个月继续开展远期外汇锁定业务,拟开展远期外汇锁定的总额为不超过25,000万美元。

一、开展远期外汇锁定业务的品种

为保障公司正常生产经营,防范业务风险,公司将通过银行开展远期外汇锁定业务,包括远期结售汇业务、人民币及其他外汇掉期业务等。

二、开展远期外汇锁定业务规模

本着谨慎的原则,并根据公司业务实际需要,预计未来十二个月开展的远期外汇锁定总额不超过25,000万美元。

三、管理制度

为加强对远期外汇锁定业务的管理,防范投资风险,健全和完善公司远期外汇锁定业务管理机制,确保公司资产安全,根据《公司法》《证券法》、深圳证券交易所《股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》及《云南锡业股份有限公司章程》等有关规定,公司制定了《远期外汇交易业务管理制度》,该制度明确了远期外汇交易业务操作原则、审批权限及授权、组织机构及其职责、决策程序、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。公司远期外汇交易领导小组负责审批经董事会或股东大会审议批准额度内的公司日常远期外汇交易操作方案。

四、远期外汇锁定业务的风险分析

1、汇率波动风险

公司按照操作策略进行锁定的汇率,可能因汇率行情出现较大变动时而造成汇兑损

失。

2、内部控制风险

远期外汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能存在由于内控制度不完善而造成风险。

3、客户违约风险

客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成延期交割导致公司损失。

4、回款预测风险

公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整订单，造成公司回款预测不准确，导致延期交割风险。

五、公司采取的风险控制措施

1、公司将加强对汇率的分析研究，适时调整经营策略，最大限度避免汇兑损失。

2、公司已制定《远期外汇交易业务管理制度》，并经公司董事会审议通过，对远期外汇交易业务的操作原则、审批权限及授权、组织机构及其职责、决策程序、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定。

3、公司将加强应收账款的管理，从而进一步降低客户违约风险。

4、公司严格控制远期外汇交易规模，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。

六、公允价值分析

公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第七章“公允价值确定”进行确认计量，公允价值基本按照银行等定价服务机构提供的价格确定，公司每月均进行公允价值计量与确认。

七、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 37 号——金融工具列报》《企业会计准则第 24 号——套期保值》等相关规定及其指南，对远期外汇锁定业务进行相应核算处理。

八、独立董事意见

为规避汇率变动风险对生产经营带来的影响，公司拟继续开展远期外汇锁定业务，该业务与公司日常经营需求紧密相关，符合有关法律、法规的规定。公司制定了《远期

外汇交易业务管理制度》并严格执行，有利于加强远期外汇锁定业务的风险管理和控制。该议案决策程序符合《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》和《云南锡业股份有限公司章程》的规定。我们一致同意公司开展远期外汇锁定业务。

九、备查文件

- 1、《云南锡业股份有限公司第七届董事会 2019 年第四次临时会议决议》；
- 2、《云南锡业股份有限公司第七届监事会 2019 年第四次临时会议决议》；
- 3、《云南锡业股份有限公司独立董事关于第七届董事会 2019 年第四次临时会议相关事项的独立意见》。

特此公告。

云南锡业股份有限公司
董事会
二〇一九年八月三十一日