

证券代码：600803

证券简称：新奥股份

公告编号：临 2023-061

## 新奥天然气股份有限公司

### 关于 2024 年度外汇套期保值额度预计的公告

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法律责任。

#### 重要内容提示：

##### ●交易目的、交易品种、交易工具、交易场所和交易金额

为有效防范汇率、利率波动对新奥天然气股份有限公司（以下简称“公司”）境外美元融资以及国际 LNG 采购造成的汇兑风险，公司及子公司拟通过金融衍生品工具开展外汇套期保值业务，外汇套期保值业务规模不超过 15 亿美元（含等值外币），授权期限为股东大会审议通过之日起 12 个月，授权期限内任一时点的交易金额（含使用前述交易的收益进行交易的相关金额）不应超过已审议额度。

##### ●履行的审议程序：

公司于 2023 年 12 月 8 日召开了第十届董事会第十一次会议，审议通过了《关于 2024 年度外汇套期保值额度预计的议案》。该议案需提交公司股东大会审议。

##### ●特别风险提示

公司及子公司开展外汇套期保值业务，不以套利、投机为目的，但进行外汇套期保值交易仍可能存在市场风险、操作风险、履约风险等，公司及下属公司积极落实风险控制措施，审慎操作，防范相关风险。

#### 一、交易情况概述

##### （一）交易目的

受国内外宏观经济影响，外汇市场波动剧烈，为有效防范汇率、利率波动对公司境外美元融资、国际 LNG 采购和结售汇等业务造成的汇兑风险，公司及子公司拟通过金融衍生品工具对公司现有和未来新增外币融资、国际采购和结售汇业

务的汇率和利率风险敞口进行管理。

外汇的套期保值将严格根据外汇业务敞口进行操作。过程中根据业务的变化动态管理并及时调整，保证套期保值的最高金额在本次额度预计范围内，且不大于实际业务敞口金额，绝不进行投资和套利交易。

## **（二）交易金额**

外汇套期保值业务规模不超过15亿美元（含等值外币），授权期限内任一时点的交易金额（含使用前述交易的收益进行交易的相关金额）不应超过已审议额度。

## **（三）资金来源**

套期保值业务使用资金为自有资金，不涉及募集资金。

## **（四）交易方式**

公司及子公司与具有外汇套期保值业务经营资格的银行类金融机构开展如下业务类型或组合：

1、远期结售汇业务：对应未来的收付汇金额与时间，与银行签订远期结售汇合约，锁定未来收汇的结汇汇率或者未来付汇的购汇汇率。

2、掉期（包括利率和汇率掉期等）：通过利率或者汇率互换，将利率固定或者汇率单项锁定，或者利率和汇率同时锁定。

3、外汇期权及期权组合产品（包括封顶期权、价差期权等）：公司与银行签订外汇期权合约，就是否在规定的期间按照合同约定的执行汇率和其他约定条件，买入或者卖出外汇的选择权进行交易。

## **（五）授权期限**

授权期限为股东大会审议通过之日起12个月。

## **（六）授权**

董事会提请股东大会授权公司管理层办理相关业务。

## **二、审议程序**

公司于2023年12月8日召开了第十届董事会第十一次会议，审议通过了《关于2024年度外汇套期保值额度预计的议案》，董事会认为，公司及子公司拟开展外汇及利率套期保值业务，其目的是规避汇率波动风险，减少汇兑损失，降低公司因存在未来外币资产和负债而对财务费用的不利影响。上述业务的开展为满足

公司正常经营发展的需要，符合公司和全体股东的整体利益，有利于公司的未来发展，不会对公司产生不利影响，不存在损害公司股东利益情况。本议案的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。该议案还需提交公司股东大会审议。

### **三、交易风险分析及风控措施**

#### **（一）风险分析**

公司进行外汇及利率套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的交易，以具体业务为依托，规避和防范汇率及利率风险。但进行外汇及利率套期保值业务也存有一定的风险：

##### **1、市场风险**

随着人民币汇率制度的改革进程，人民币以市场供给为基础，参考一篮子货币进行调节，人民币汇率双向波动为常态。当市场波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，意味着公司虽然锁定了外汇风险，但是放弃了汇率向着公司有利方向波动的正面影响和收益。

##### **2、操作风险**

外汇及利率套期保值业务专业性较强，复杂程度高，可能会由于操作人员水平而造成一定风险。

##### **3、履约风险**

外汇或利率套期保值交易对手出现违约，不能按照约定履行支付公司套期保值义务。

##### **4、技术风险**

从交易成交到最终结算完成交易，存在着因系统崩溃、程序错误、信息风险、通信失效等可能导致损失的技术风险。

#### **（二）公司采取的风控措施**

1、为避免市场风险，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，适时调整经营策略，同时，公司也将选择部分进行套期保值，通过套期保值的运用，在套期高度有效情况下，套期工具公允价值变动将抵销被套期项目公允价值变动，使整个交易的公允价值变动不再对公司损益产生重大影响。

2、为避免操作风险，公司制定了《外汇套期保值管理制度》，对外汇套期

保值业务操作规定、组织机构、业务流程、保密制度、风险管理等方面做出了明确规定。

3、为避免履约风险，公司套期保值业务均选择信用级别高的大型商业银行。

4、为避免技术风险，套期保值交易将全部进入ETMO风控系统进行全流程风险管理，保障过程留痕，并使用自研的ETMO移动端APP产品进行实时风险监控。

#### **四、套期保值业务对公司的影响及相关会计处理**

公司及子公司开展外汇套期保值业务能够有效规避和防范外汇市场风险，防止汇率大幅波动对公司生产经营造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用。

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》和《企业会计准则第39号—公允价值计量》等相关规定及其指南，对开展的套期保值业务进行相应的会计核算和披露。

特此公告。

新奥天然气股份有限公司

董 事 会

2023年12月9日