

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司

关于开展外汇衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年9月25日召开第九届董事会第二次会议，审议通过《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司及控股子公司开展外汇衍生品交易业务，该业务不涉及关联交易，上述业务尚需提交股东会审议。现将具体情况公告如下：

一、开展外汇衍生品业务的目的

为有效规避外汇市场风险，降低汇率波动对公司经营业绩的影响，提高外汇资金使用效率，增强财务稳定性，公司及控股子公司计划在保证不影响正常经营的前提下，开展外汇衍生品业务，实现以规避风险为目的的资产保值。

二、开展外汇衍生品业务的基本情况

（一）业务品种

公司及控股子公司拟开展的外汇衍生品业务包括但不限于：远期结售汇、外汇期权、外汇掉期、货币互换、利率互换业务等或者前述产品的组合。公司将根据实际经营需要开展外汇衍生品业务，该业务只允许与经国家外汇管理局和中国人民银行批准，且具有合法经营资格的金融机构进行交易，不得与非正规的机构或个人进行交易。

（二）业务期间及规模

公司及控股子公司根据实际业务规模、资金收付安排等，在不影响正常生产经营的前提下，公司及控股子公司预计开展总额不超过美元 5000 万元或等值人民币外汇衍生品交易业务，交易金额在授权范围及期限内可循环使用。该额度自公司股东会审议通过之日起 12 个月内有效，单笔交易存续期不超过 12 个月，额

度在授权期限内可循环使用；若单笔交易存续期超出授权期限，该笔交易有效期自动顺延至终止时。

（三）资金来源

公司及控股子公司拟开展的外汇衍生品交易业务资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

（四）业务授权

公司董事会授权总裁或者由其授权的业务负责人在批准的额度范围内根据实际业务情况，行使开展外汇衍生品交易业务的决策权并签署相关文件，由公司财务总监组织实施和监督，由资金管理部负责具体操作和管理。

三、外汇衍生品业务的可行性分析

公司及控股子公司因业务实际需要开展境外采购、销售业务，当汇率出现大幅波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成较大影响。为防范外汇市场风险，公司有必要根据具体情况，适度开展外汇衍生品业务。公司开展外汇衍生品业务是从锁定成本的角度考虑，能够进一步降低汇率波动对公司生产经营的影响，有利于控制汇兑风险，增强财务稳健性。

四、外汇衍生品业务的风险分析

公司及控股子公司开展的外汇衍生品交易业务遵循锁定汇率风险的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但是进行外汇衍生产品交易业务操作仍存在一定的风险：

（一）汇率波动风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。

（二）履约风险：不合适的交易对方选择可能引发公司及控股子公司购买外汇衍生品的履约风险。

（三）流动性风险：因公司业务变动、市场变动等各种原因需提前平仓或展期已办理的外汇衍生品交易业务，存在须向银行支付差价的风险。

（四）法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律法规可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

五、公司采取的风险控制措施

为了防范开展外汇衍生品交易业务可能带来的风险，公司及控股子公司将采

取以下风险控制措施：

（一）公司将持续关注国际市场环境变化，结合市场情况适时调整相关策略，最大程度规避汇率波动带来的风险。公司董事会授权公司财务总监组织实施和监督，资金管理部负责具体操作和管理，投资品种选择违约风险低、风险可控、以规避风险为目的的产品，投资额度在授权范围内可动态调整，并对投资流程进行全程监控，如发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

（二）公司在选择交易对方时将审慎选择具备相关资质、信用良好的银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务，并审慎审查相关合约条款等内容，降低履约风险。

（三）公司将合理安排外汇资产与负债，以保证实施外汇衍生品交易业务时与公司实际外汇收支相匹配，进而在交割时拥有足额资金供清算，降低流动性风险。

（四）根据公司内控制度，在业务操作过程中，与金融机构签署的文件均由法律商务部负责审核，最大程度降低法律风险。

六、备查文件目录

公司第九届董事会第二次会议决议

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司

董事会

2025年9月29日