

证券代码：688388

证券简称：嘉元科技

公告编号：2025-020

转债代码：118000

转债简称：嘉元转债

广东嘉元科技股份有限公司 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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

● **交易目的：**随着广东嘉元科技股份有限公司（以下简称“公司”）进出口业务持续发展，外汇收支不断增长，受国际政治、经济形势等因素影响，汇率波动较为频繁，公司外汇风险显著增加，为有效规避汇率波动的市场风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，增强公司财务稳健性，合理降低财务费用，在不影响公司主营业务发展和资金使用安排的前提下，公司拟适度开展外汇衍生品交易业务。

● **交易方式：**交易对手为经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资质的金融机构；交易品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、结构性远期等简单易管理的外汇衍生产品，涉及的币种为美元。

● **交易金额：**公司开展外汇衍生品交易业务，任一时点的金额不超过 2 亿美元。预计动用的交易保证金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金额等）不超过 5,000 万美元，上述交易额度在有效期内可滚动使用。

● **已履行及拟履行的审议程序：**2025 年 3 月 14 日公司分别召开了公司第五届董事会第四十一次会议、第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，该交易事项尚需提交股东大会审议。

● **特别风险提示：**公司开展外汇衍生品交易业务系基于实际发展需要，遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行投机性、套利性交易，但由于汇率变动的复杂性和不可预测性，业务开展中依然会存在一定的风险，包括市场风险、

流动性风险、履约风险、信用风险、操作风险等，公司将积极落实风险控制措施，审慎操作，防范相关风险。敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

随着人民币定价机制趋于透明，汇率市场化改革提速推进，人民币已开启双向波动，且波动的幅度和频率不断加大。公司进出口业务规模持续扩大，外汇交易量逐渐增加(主要采用美元结算)，预计公司将持续面临外汇汇率波动的风险。为防范并降低汇率波动对公司进出口业务产生不利影响，公司将在严格遵守国家法律法规和有关政策的前提下，严格遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，开展不以投机为目的外汇衍生品交易业务。公司将根据实际经营情况，在充分保障日常经营性资金需求、不影响主营业务并在有效控制风险的前提下，开展与主业经营密切相关的外汇衍生品交易业务，有利于公司运用恰当的外汇衍生工具管理汇率波动导致的利润波动风险以保障公司财务安全性，提高公司应对外汇波动风险的能力，有助于公司稳健经营，具备必要性。

公司开展外汇衍生品交易业务旨在降低或规避相关外汇风险，公司制定的《外汇衍生品交易业务管理制度》中对操作原则、审批权限、业务执行管理、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定。公司配备了专业人员，参与外汇衍生品交易业务的人员都已充分理解外汇衍生品交易业务的特点及风险，严格执行外汇衍生品交易业务的业务管理制度。公司采取的针对性风险控制措施是可行有效的，不存在损害公司及全体股东利益的情形，公司开展外汇衍生品交易业务具备可行性。

（二）开展外汇衍生品交易的基本情况

1、交易金额

公司开展外汇衍生品交易业务，任一时点的金额不超过 2 亿美元。预计动用的交易保证金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金额等）不超过 5,000 万美元，上述交易额度在有效期内可滚动使用。

2、交易方式

交易对手为经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资质的金融机构；交易品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、结构性远期等简单易管理的外汇衍生产品，涉及的币种为美元。

3、交易期限：额度使用期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

4、资金来源

公司用于开展外汇衍生品交易业务的资金来源为公司合法的自有资金或自筹资金，不涉及使用募集资金的情形。

5、授权事项

为了便于上述业务在日常经营过程中的开展，董事会提请股东大会授权公司总裁（总经理）及其授权人员在上述期限及额度范围内，根据公司《外汇衍生品交易业务管理制度》，组织办理外汇衍生品交易的相关业务，并负责签署相关协议及文件。授权期限自股东大会审议通过起 12 个月内有效。

二、审议程序

公司于 2025 年 3 月 14 日召开第五届董事会第四十一次会议、第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》。同意公司开展外汇衍生品交易业务，任一时点的金额不超过 2 亿美元。预计动用的交易保证金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金额等）不超过 5,000 万美元，上述交易额度在有效期内可滚动使用，期限自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，同时提请股东大会授权公司总裁（总经理）及其授权人员在上述期限及额度范围内，根据公司《外汇衍生品交易业务管理制度》，组织办理外汇衍生品交易的相关业务，并负责签署相关协议及文件。本事项尚需提交公司 2025 年第二次临时股东大会审议。

三、外汇衍生品交易的风险分析

公司开展外汇衍生品交易业务将遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行投机性、套利性交易，但由于汇率变动的复杂性和不可预测性，业务开展中依

然会存在一定的风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的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。

2、流动性风险：由于外汇市场流动性不足，可能导致交易无法顺利完成，从而引发资金流动性风险。

3、履约风险：外汇衍生品业务交易存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

4、信用风险：在合约期限内，合作的金融机构出现倒闭、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致合约到期无法履约而带来的风险。

5、操作风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，操作人员未按规定程序进行操作或未能充分理解衍生品信息将带来操作风险。

6、其它风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反合同约定条款可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失、或正常执行仍给公司带来损失。

四、公司拟采取的风险控制措施

为了应对开展外汇衍生品交易业务带来的上述风险，公司拟采取的相应风险控制措施如下：

1、公司开展的外汇衍生品投资以减少汇率波动对公司影响为目的，禁止任何风险投机行为；公司外汇衍生品投资额不得超过经董事会或股东大会批准的授权额度上限；公司不得进行带有杠杆的外汇衍生品投资。

2、公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇衍生品交易业务的操作原则、审批权限、业务执行管理、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定。公司将严格按照《外汇衍生品交易业务管理制度》的规定对各个环节进行控制，控制交易风险。

3、公司将审慎审查交易对手方，与具有合法资质的金融机构开展外汇衍生品交易，最大程度降低信用风险。公司进行的衍生品交易业务，交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险较小。

4、公司为开展外汇衍生品交易业务配备了专业人员，并定期进行业务知识和风险制度等方面的专业培训。公司财务管理中心将持续跟踪外汇衍生品公开市

市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

5、公司审计核查中心每半年或不定期对外汇衍生品交易业务进行检查，监督外汇衍生品交易业务人员执行风险管理政策和风险管理工作程序，审核外汇衍生品交易业务决策程序的合法合规性，及时防范业务中的操作风险。

五、外汇衍生品交易业务对公司的影响及相关会计处理

（一）对公司的影响

公司开展外汇衍生品交易业务是以规避和防范汇率风险为目的，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，增强公司财务稳健性，合理降低财务费用。

（二）会计处理

公司将严格按照中华人民共和国财政部发布的《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》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的会计核算处理。

六、董事会意见

经审议，董事会认为：公司开展外汇衍生品交易业务是以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，通过外汇衍生品交易业务提高积极应对外汇波动风险的能力，规避和防范汇率波动对公司的经营业绩及利润造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用。公司以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，在保证正常生产经营的前提下，公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，并完善了相关内控制度，公司采取的针对性风险控制措施可行有效。公司开展外汇衍生品业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规及《广东嘉元科技股份有限公司章程》等有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。综上，董事会同意本议案，并同意将该议案提交至公司 2025 年第二次临时股东大会审议。

七、监事会意见

经审议，监事会认为：公司开展外汇衍生品交易业务是以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，通过外汇衍生品交易业务提高积极应对外汇波动风险的能力，规避和防范汇率波动对公司的经营业绩及利润造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用。公司以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，在保证正常生产经营的前提下，公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，并完善了相关内控制度，公司采取的针对性风险控制措施可行有效。公司开展外汇衍生品业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规及《广东嘉元科技股份有限公司章程》等有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。综上，监事会同意本议案。

特此公告。

广东嘉元科技股份有限公司董事会

2025年3月15日