

证券代码：000878 证券简称：云南铜业 公告编号：2022-049  
债券代码：149134 债券简称：20 云铜 01

## 云南铜业股份有限公司 关于开展货币衍生品交易业务的公告

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

### 重要内容提示：

1.投资种类：云南铜业股份有限公司（以下简称云南铜业或公司）拟开展的货币衍生品交易业务包括但不限于远期结/购汇、货币互换、利率互换、货币期权、货币期权组合等。

2.投资金额：公司拟在投资期限内开展的货币衍生品业务总额度不超过 26.14 亿美元；

3.风险提示：公司开展货币衍生品交易仍存在一定的市场汇率风险、履约风险及其他风险，敬请投资者注意投资风险。

### 一、衍生品业务概述

#### （一）开展货币衍生品交易业务的必要性

公司主要生产原料铜精矿自给量不足，国内采购不能满

足生产需求，需要进口原料补充，产生较大的用汇需求。为规避汇率风险，保持稳健经营，公司有必要开展外汇融资套期保值业务。

## **(二) 投资金额**

根据公司生产经营计划，公司拟开展的货币衍生品业务总额度不超过 26.14 亿美元。

## **(三) 开展方式**

1.公司拟开展的货币衍生品交易业务是在符合国家外汇政策监管要求的情况下，根据 2022 年度经营预算、进出口业务及资金市场情况，秉承从严管控、套期保值、风险可控、依法依规的原则，择机开展。

### **2. 拟开展货币衍生品交易业务的主要条款**

(1) 业务开展主体：公司及控股子公司。

(2) 合约品种：拟开展的主要外汇套期保值包括但不限于远期结/购汇、货币互换、利率互换、货币期权、货币期权组合等。

(3) 合约期限：拟开展的货币类金融衍生业务期限，原则上不得超过 12 个月或原生资产合同期限。

(4) 合约规模：上限不超过进行外汇套期保值交易当时的外汇风险敞口总额。

(5) 交易对手范围：具有货币衍生品交易业务经营资格且资信较强的金融机构。

#### **(四) 投资期限**

公司股东大会审议通过之日起至 2022 年 8 月 31 日。

#### **(五) 资金来源**

公司及子公司货币衍生品交易业务资金来源为自有资金。

### **二、 审议程序**

2022 年 4 月 27 日，公司第八届董事会第三十五次会议和第八届监事会第三十次会议审议通过了《云南铜业股份有限公司关于开展货币衍生品交易业务的预案》。

该预案尚需提交公司股东大会审议。

该预案不涉及关联交易，无需履行关联交易决策程序。

### **三、 开展货币衍生品交易业务的风险分析及风控措施**

#### **(一) 货币衍生品交易存在的风险**

公司在合法、审慎、具有真实交易背景的原则下开展货币衍生品交易业务，不进行任何以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值必须以规避和防范汇率风险为目的。但进行外汇套期保值仍会存在一定的风险：

1. 汇率波动风险：在汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而导致额外增加公司锁汇成本。

2. 履约风险：在合约期限内合作金融机构出现倒闭、市场失灵等重大不可控风险情形，导致公司合约到期时不能以

合约价格交割原有外汇合约，即合约到期无法履约而带来的风险。

## （二）货币衍生品交易的风险控制措施

1. 货币衍生品交易以公司真实业务为基础、以减少或规避风险为目的，原则上选择产品清晰直观、具有市场流动性的货币衍生品产品。

2. 密切关注国际外汇市场动态变化，加强对外汇市场、汇率变动的信息分析，当外汇市场发生重大变化时，积极应对，适时调整策略，最大限度地减少汇兑损失。

3. 开展货币衍生品交易业务时，慎重选择与具有合法资格、实力和资信较强的金融机构开展业务，密切跟踪相关法律法规，规避可能产生的法律风险。

4. 公司及各业务开展单位均制定了金融衍生业务管理办法，严格按照公司的内部控制流程进行审核、批准。

## 四、货币衍生品交易业务对公司的影响

公司货币衍生品交易业务以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，不进行投机和套利交易。公司及合并报表范围内的子公司通过开展适当的货币衍生品交易业务，使其持有的一定数量的外汇资产及外汇负债在一定程度上能有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，增强公司财务稳健性，同时能合理降低财务费用。

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——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，对拟开展的货币衍生品交易业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

## **五、独立董事意见**

本公司独立董事于定明先生、王勇先生、杨勇先生和纳鹏杰先生对该事项发表独立意见如下：

公司拟在 2022 年内使用自有资金开展货币衍生品交易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。

公司开展货币衍生品交易业务是为了有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司生产经营造成不利影响，有助于增强公司财务稳健性。公司内部已经建立了相应的风险控制机制，有利于加强交易风险管理。该议案的审议程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司和股东利益，尤其是中小股东利益的情形。

因此，我们同意上述预案，并同意将该预案提交公司股东大会审议。

## **七、备查文件**

(一)云南铜业股份有限公司第八届董事会第三十五次会议决议；

(二)云南铜业股份有限公司第八届监事会第三十次会议决议;

(三)云南铜业股份有限公司独立董事关于开展货币衍生品交易业务的独立意见。

云南铜业股份有限公司董事会

2022年4月27日