

航天科技控股集团股份有限公司

关于调整控股子公司IEE公司金融衍生品交易额度的公告

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，公告不存在虚假记载和误导性陈述或者重大遗漏。

航天科技控股集团股份有限公司（以下简称“公司”或“航天科技”）第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整控股子公司IEE公司金融衍生品交易额度的议案》，本议案尚需提交股东大会审议，现将具体情况公告如下：

一、开展金融衍生品交易的概述

IEE 公司注册地为卢森堡，是一家在全球主要汽车市场均开展业务的跨国公司，覆盖欧洲、美洲及亚洲市场。在业务开展过程中，除IEE 公司的中国子公司在中国境内的销售及采购采用人民币结算外，其他与客户及供应商主要采用欧元或美元进行结算，部分采购业务采用日元进行结算。在汇率波动的大背景下，汇率波动风险是 IEE 公司面临的经营风险之一。同时，IEE 公司及下属子公司有息负债采取固定利率加变动利率相结合的利率进行计息，利率的波动也给企业融资成本带来不确定性。因此，IEE 公司及其子公司有必要通过开展金融衍生品业务规避汇率及利率波动风险。

IEE 公司多年来也一直通过开展金融衍生产品交易业务的方式，

规避汇率和利率波动风险。

公司第六届董事会第八次会议及 2018 年度股东大会审议通过了《关于公司控股子公司 IEE 公司 2019 年度开展金融衍生品交易业务的议案》，具体内容详见公司于 2019 年 4 月 29 日发布的《关于公司控股子公司 IEE 公司 2019 年度开展金融衍生品交易业务的公告》（2019-临-015）。

由于业务开展的需要及市场变化情况，公司拟将欧元/美元汇率期权业务本年新增的 10,000 万美元额度调整至欧元/美元汇率远期业务，将欧元/美元汇率期权业务期末持仓的 1,980 万美元额度调整至欧元/美元汇率远期业务。

本次调整金融衍生品交易事项不构成关联交易事项，独立董事发表了独立意见，本议案尚需提交股东大会审议，审议通过后方正式生效。

二、开展金融衍生品业务的交易对手方

合作银行保持不变，仍限定为：INGLuxembourg（荷兰国际集团卢森堡公司）、KBC（比利时联合银行）、BanquePopulaire（法国大众银行）、WesternUnion（西联国际汇款公司）等境外大型金融机构。为规避主要货币兑人民币汇率波动风险，IEE 公司的中国子公司计划开展的金融衍生品业务合作银行限定为：国有商业银行及股份制商业银行，银行资产规模需在国内排名前十五位，银行资产规模按照各银行公布年度报告为准，银行排名按照标普发布的 2019 年中国商业银行排名为准。

三、调整 IEE 公司 2019 年度金融衍生品交易额度的基本情况

IEE 公司拟将欧元/美元汇率期权业务本年新增的 10,000 万美元额度调整至欧元/美元汇率远期业务，将欧元/美元汇率期权业务期末持仓的 1,980 万美元额度调整至欧元/美元汇率远期业务。具体详见下表：

调整前后欧元/美元金融衍生品交易额情况

业务类型	交易品种	计量单位	调整前		调整额度		调整后	
			本年新增	期末持仓	本年新增	期末持仓	本年新增	期末持仓
汇率期权	欧元/美元	万美元	14,000.00	5,980.00	-10,000.00	-1,980.00	4,000.00	4,000.00
汇率远期	欧元/美元	万美元	4,000.00	4,000.00	10,000.00	1,980.00	14,000.00	5,980.00

四、开展金融衍生品业务的目的、存在的风险和对公司的影响

（一）开展金融衍生品业务的目的和对公司的影响

IEE 公司注册地为卢森堡，是一家在全球主要汽车市场均开展业务的跨国公司，覆盖欧洲、美洲及亚洲市场。在业务开展过程中，除 IEE 公司的中国子公司在中国境内的销售及采购采用人民币结算外，其他与客户及供应商主要采用欧元或美元进行结算，部分采购业务采用日元进行结算。在汇率波动的大背景下，汇率波动风险是 IEE 公司面临的经营风险之一。同时，IEE 公司及下属子公司有息负债采取固定利率加变动利率相结合的利率进行计息，利率的波动也给企业融资成本带来不确定性。因此，IEE 公司及其子公司有必要通过开展金融衍生品业务规避汇率及利率波动风险。

国际主要外汇交易市场或银行均提供了成熟的规避外汇风险和利率风险的金融衍生交易产品，包括期权、远期合约、利率掉期等，通过开展衍生金融业务规避汇率和利率风险也是跨国企业的普遍做

法，IEE 公司多年来也一直通过开展金融衍生品业务的方式，规避汇率和利率波动风险，从而降低汇率及利率波动可能对公司经营业绩带来的影响。

（二）开展金融衍生品业务的准备情况

1. IEE 公司及其子公司配备交易决策、业务操作、风险控制等专业人员从事金融衍生品投资业务，在批准的类型及额度内择机开展金融衍生品交易业务。

2. IEE 公司及其子公司开展金融衍生品业务的专业人员已充分理解金融衍生品业务的特点和潜在风险，严格执行业务操作流程和 risk 管理制度。

3. IEE 公司聘请专业咨询机构对公司开展金融衍生品业务提供咨询。

（三）金融衍生品业务的风险分析

1. 市场风险：公司开展的金融衍生品业务主要为远期合约、外汇期权产品以及利率掉期产品，均是为了以一定成本锁定与金融衍生品业务相对应的外币业务的汇率或利率风险。投资存续期内存在因标的利率、汇率等市场价格波动导致金融衍生品价格变动，从而产生公允价值变动损益，但此部分损益属于浮动盈亏，不影响该类衍生品业务的最终损益。

2. 信用风险：IEE 公司计划开展的金融衍生品交易对手均为信用良好且与 IEE 公司已建立长期业务往来的银行，基本不存在履约风险。

3. 流动性风险：公司目前开展的金融衍生品业务均为远期合约、

外汇期权产品，以公司收付汇业务为基础，实质未占用可用资金，流动性风险较小。

4. 操作风险：内部流程不完善、员工操作、系统等原因均可能导致公司在外汇资金业务的过程中承担损失。

（四）风险管理措施

IEE 公司已明确了外汇资金业务的职责分工与审批流程，建立了比较完善的监督机制，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，有效降低操作风险。

五、金融衍生品公允价值分析

公司开展的金融衍生品交易主要针对具有较强流通性的货币，市场透明度大，成交价格和当日结算单价能充分反映金融衍生品的公允价值，公司依据《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 39 号—公允价值计量》相关规定及其指南进行确认计量，公允价值基本按照银行等定价服务机构提供或获得的价格确定。

六、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 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》相关规定及其指南，对已开展的金融衍生品业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及利润表相关项目。

七、独立董事意见

IEE 公司为规避汇率风险所开展的金融衍生品交易业务，是基于

对未来外汇收支的合理估计和目前外汇收支的实际需求，业务流程合法合规，市场风险和履约风险是可以控制的。我们认为公司本次调整金融衍生品交易额度符合IEE公司本年的实际经营情况及市场变化情况，有利于进一步提升公司外汇风险管理能力。因此，我们同意公司调整金融衍生品交易额度。

八、备查文件

1. 公司第六届董事会第十三次会议决议；
2. 独立董事关于第六届第十三次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

航天科技控股集团股份有限公司董事会

二〇一九年十二月五日