

深圳市英威腾电气股份有限公司

关于公司及子公司 2022 年度开展外汇衍生品交易业务的公告

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。

深圳市英威腾电气股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 12 月 2 日召开了第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司及子公司 2022 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》，本议案尚需提交公司股东大会审议，具体情况如下：

一、开展外汇衍生品交易业务的原因及目的

公司及子公司有一定的外汇资产，为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅度波动对公司造成不利影响，同时提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，因此，公司及子公司拟开展外汇衍生品交易业务。

二、开展外汇衍生品交易业务的品种

公司及子公司开展的外汇衍生品交易品种均为与基础业务密切相关的外汇衍生产品或组合，主要包括远期结售汇、外汇套期保值、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等业务。

三、开展外汇衍生品交易业务的额度、期限及审批

公司及子公司使用闲置自有资金开展总额不超过 3 亿元人民币（或等值外币）的外汇衍生品交易业务，自公司股东大会审议通过之日起 1 年内有效。上述额度在股东大会审议通过之日起 1 年内可循环滚动使用，期限内任一时点的外汇衍生品交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过上述额度。该事项经董事会审议后，尚需提交公司股东大会审议。

四、外汇衍生品交易业务的风险分析及风险控制

1、风险分析

公司开展外汇衍生品交易遵循锁定汇率、利率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险：

(1) 市场风险：外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，与到期日重估损益的累计值等于交易损益。

(2) 流动性风险：外汇衍生品以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时有足额资金供结算，或选择净额交割衍生品，以减少到期日资金需求。

(3) 履约风险：公司开展外汇衍生品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，履约风险低。

(4) 操作风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险。

(5) 法律风险：在开展交易时，如交易合同条款不明确，或因相关法律发生变化、交易对手违反相关法律制度等都有可能让公司面临相关的法律风险。

2、风险控制

(1) 公司开展外汇衍生品交易以锁定成本、规避与防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。

(2) 开展外汇衍生品交易业务只允许与经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资质的银行进行交易，不得与前述银行之外的其他组织或个人进行交易。

(3) 公司将审慎审查与银行签订的合约条款，以防范法律风险。

(4) 公司已制定严格的外汇衍生品交易业务管理制度，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、业务管理及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等作了明确规定，控制交易风险。

五、外汇衍生品交易业务拟采用会计政策、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——套期保值》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算处理。

六、独立董事意见

公司独立董事认为：公司开展外汇衍生品交易业务可规避外汇市场风险、可防范因汇率大幅波动给公司造成不利的影响，同时可提高公司外汇使用效率，从而在一定程度上降低公司财务费用。公司在审议该事项时，程序合法合规，公司管理层对开展外汇衍生品交易业务进行了可行性分析，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形，我们一致同意公司开展外汇衍生品交易业务。

七、备查文件

- 1、公司第六届董事会第七次会议决议；
- 2、公司独立董事关于第六届董事会第七次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

深圳市英威腾电气股份有限公司

董事会

2021 年 12 月 2 日