

证券代码：603121

证券简称：华培动力

公告编号：2022-020

上海华培动力科技（集团）股份有限公司

关于公司开展外汇衍生品交易的公告

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

为了有效规避外汇市场的风险，防范汇率波动对公司造成不良影响，合理降低财务费用，根据公司及子公司实际业务情况，上海华培动力科技（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月25日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易的议案》，同意公司及子公司开展总金额不超过4亿元人民币的外汇衍生品交易业务，授权期限为自董事会审议通过之日起12个月内，在授权期限内，额度可循环滚动使用。独立董事对该事项发表了同意的独立意见。

一、开展外汇衍生品交易业务的目的

因公司出口业务占公司业务比例较大，公司及子公司生产经营中的进出口业务主要采用美元、欧元等外币进行结算，为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，锁定汇兑成本，公司及子公司拟开展外汇衍生品交易业务。

二、公司拟开展外汇衍生品交易的品种

公司及子公司拟开展的外汇衍生品交易是指在银行办理的规避和防范汇率或利率风险的外汇衍生品交易业务，包括远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等。衍生品的基础资产包括汇率、利率、货币、商品、其他标的；既可采取实物交割，也可采取现金差价结算；既可采用保证金或担保进行杠杆交易，也可采用无担保、无抵押的信用交易。

三、外汇衍生品交易的规模及授权期间

公司及子公司拟开展总金额不超过 4 亿元人民币的外汇衍生品交易业务，该项业务授权期限为自董事会审议通过之日起 12 个月内，在上述范围及期限内，额度可循环滚动使用。

公司及子公司从事外汇衍生品交易业务仅为满足生产经营出口业务之需要，不做投机性、套利性的交易操作，仅限于从事与公司生产经营所使用的结算外币。且资金来源均应为自有资金，不得直接或间接使用募集资金从事该投资。

四、开展外汇衍生品交易业务的风险分析

外汇衍生品交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但也存在一定的风险：

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

2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

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合规金融机构，履约风险低。

4、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回收期内收回，会造成延期交割并导致公司承受损失。

5、其它风险：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；如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。针对此项需加强财务部门对产品的理解和研究，降低操作风险的发生和法律风险出现。

五、公司对外汇衍生品交易采取的风险控制措施

1、进行外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以真实交易背景为依托，以规避和防范汇率或利率风险为目的。

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格的银行进行交易，不得与前述银行之外的其他组织或个人进行交易。

3、公司已制定严格的金融衍生品交易业务管理制度，对金融衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、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，控制交易风险。

4、公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

5、公司财务部将持续跟踪外汇衍生品公开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。

6、公司内审部对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

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》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及披露。

七、独立董事意见

公司开展外汇衍生品交易符合公司实际经营的需要，可以在一定程度上降低汇率波动对公司的影响。公司开展外汇衍生品交易业务的相关程序符合相关法律法规的规定，不存在损害公司利益及中小股东权益的情形。我们同意公司本次《关于开展外汇衍生品交易的议案》。

八、备查文件

1、上海华培动力科技（集团）股份有限公司第二届董事会第二十一次会议决议；

2、上海华培动力科技（集团）股份有限公司独立董事关于第二届董事会第二十一次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

上海华培动力科技（集团）股份有限公司董事会

2022 年 4 月 27 日