

**四川和谐双马股份有限公司**  
**关于开展衍生品投资业务的公告**

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：以境外上市流通的可转债为标的的跨境收益互换衍生品。
- 2、投资额度：自有资金不超过人民币2亿元，同时，通过期权产品等形式进行贷款，规模不超过自有资金的1倍。该额度的有效期为公司董事会审议通过之日起一年。
- 3、特别风险提示：本投资无本金或收益保证，在投资过程中存在市场风险、流动性风险、操作风险等，敬请投资者注意投资风险。

2022年6月6日，四川和谐双马股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会第十九次会议审议通过了《关于开展衍生品投资业务的议案》，同意公司及控股子公司使用自有及贷款资金开展衍生品投资业务。

现将本次使用自有及贷款资金开展衍生品投资业务的具体情况公告如下：

**一、本次开展衍生品投资业务的概述**

**（一）投资目的**

为提高资金的使用效率和收益，在严格控制风险、不影响公司主营业务发展的基础上，公司决定合理利用资金购买以境外上市流通的可转债为标的的跨境收益互换衍生品，为公司及股东获取更多的回报。

公司在不影响主营业务发展的基础上，适度进行衍生品投资，可有效把握市场投资机遇，提升公司自有资金的使用效率，丰富自有资金的投资方式，增加投资收益，提高公司的资产回报率，实现资金的增值。本投资不属于日常经营所需。

## （二）投资额度

公司及控股子公司拟使用不超过人民币2亿元的自有资金和通过期权产品等形式取得的规模不超过自有资金1倍的贷款资金，开展以境外上市流通的可转债为标的的跨境收益互换的衍生品投资业务。在该额度内的资金可循环滚动使用，即指在投资期限内任一时点持有的投资产品总额不超过本次董事会批准金额。

## （三）投资方式

公司拟以自有资金加杠杆购买挂钩境外上市流通的可转债的跨境收益互换衍生品。

## （四）资金来源及投资期限

公司及控股子公司拟使用不超过人民币2亿元自有资金，杠杆比例不超过1倍的贷款资金购买跨境收益互换衍生品，不涉及募集资金。该额度的有效期为公司董事会审议通过之日起一年。

## （五）实施方式

董事会授权公司总经理和财务总监在额度范围内行使该项投资决策权，与相关机构具体协商并决定前述业务的具体标的、交易时点、价格、金额、费用、期限、利率等事项并签署相关协议。同时，本次使用资金进行衍生品投资的事项不影响公司其他正常经营业务的进行。

## 二、需履行的审批程序

根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《公司章程》等相关规定，上述使用自有及贷款资金开展衍生品投资业务的事项在公司董事会权限范围内，由公司第八届董事会第十九次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。

本次使用自有及贷款资金开展衍生品投资业务的事项不构成关联交易。

## 三、投资风险分析及风险控制措施

### （一）投资风险

1、市场风险：受国内外宏观经济形势、汇率和利率波动、证券市场波动、标的行业周期、标的公司经营管理状况等多种因素的影响，标的市场价格会产生波动，公司的资金安全及收益存在一定的不确定性。

2、流动性风险：投资产品的购买、出售及投资收益的实现受到相应产品价格因素影响，需遵守相应交易结算规则及协议约定，相比于货币资金存在着一定的流动性风险。

3、信用风险：开展衍生品业务存在协议到期无法按时履约造成违约而带来的风险。

4、操作风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录衍生品业务信息，将可能导致衍生品业务损失或丧失交易机会。

5、法律风险：因相关法律发生变化，可能存在协议不符合所在国法律，无法履行或协议条款遗漏及模糊导致的法律风险，或交易对手违反相关法律制度可能造成协议无法正常执行而带来损失。

## （二）风险控制措施

1、公司依据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》等相关法规要求，制定了《对外投资管理制度》，该制度包含了公司对衍生品投资的审批权限、管理组织机构及职责、投资协议的签署与投后管理、监督检查、重大事项报告等。公司将严格遵守该制度，合理配置公司资源，保障资金运营的收益性和安全性，提高公司的盈利能力和抗风险能力。

2、公司战略委员会负责审查衍生品交易的必要性、可行性及风险控制情况。董事会进行衍生品投资决策，授权管理层开展衍生品投资的具体业务，并合理配备专业人员。同时，公司将设定适当的止损限额，明确止损处理业务流程，并严格执行止损规定。

3、公司投资部负责对不同标的的衍生品的盈利能力及风险等级、业务流程、风险控制、交易对手方的基本情况、信用评级情况及履约能力进行研究及

分析，审核相关协议或约定，制定投资方案，并提交总经理及财务总监审批。

公司投资部应当跟踪衍生品公开市场价格或者公允价值的变化，及时评估已交易衍生品的风险敞口变化情况，并向管理层和董事会提交包括衍生品交易执行情况、头寸情况、风险评估结果、衍生品交易盈亏状况、止损限额执行情况等内容的风险分析报告。如出现投资发生较大损失等异常情况的，应立即采取措施控制投资风险。

4、财务部相关人员将及时分析和跟进衍生品的投向、进展情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将督促投资部采取相应措施，控制投资风险；同时财务部负责对衍生品的资金使用及收回情况进行内部监督。

5、公司内控管理部门及内审部门负责对投资项目进行全过程监督，对违规行为及时提出纠正意见，必要时，可直接向董事会、监事会报告。

6、公司独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

7、公司将依据深圳证券交易所的相关规定，及时履行信息披露义务。

#### **四、开展衍生品投资业务对公司的影响**

公司坚持谨慎投资的原则，在确保公司正常经营的前提下，适度进行投资，不会影响公司主营业务的正常开展，同时，有利于公司提高资金使用效率和效益，为公司和股东创造更大的收益。

公司本次开展的金融衍生品业务以公允价值进行计量，其公允价值变动计入当期损益。

公司将根据《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 37 号-金融工具列报》等相关规定对衍生品投资业务进行相应的会计核算处理。

#### **五、独立董事意见**

公司独立董事审议了公司本次使用资金开展衍生品投资的议案后，发表如下独立意见：

公司目前经营情况良好，财务状况稳健，在保证公司正常经营资金需求的前提下，使用自有资金不超过2亿元，杠杆不超过1倍的贷款资金购买衍生品，有利于在控制风险前提下提高公司自有资金的使用效率，增加公司收益，不会对公司经营活动造成不利影响。公司已建立《对外投资管理制度》以及衍生品投资的内部工作机制，覆盖了衍生品交易的审批权限、业务流程、监督机制及风险控制措施，衍生品交易风险可控。公司衍生品交易事项的决策程序符合有关法律、法规及公司相关的规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。因此我们同意公司在批准额度范围内开展衍生品交易业务。

## 六、备查文件

- 1、第八届董事会第十九次会议决议；
- 2、独立董事意见；
- 3、《对外投资管理制度》。

特此公告。

四川和谐双马股份有限公司董事会

2022年6月8日