

证券代码：000801

证券简称：四川九洲

公告编号：2023010

## 四川九洲电器股份有限公司 关于开展金融衍生品套期保值业务的公告

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

四川九洲电器股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 18 日召开第十二届董事会 2023 年度第一次会议审议通过了《关于开展金融衍生品业务的议案》，本事项尚需提交公司 2022 年度股东大会审议。本次开展金融衍生品业务事项不属于关联交易。现将具体情况公告如下：

### 一、衍生品投资的基本情况

为满足公司及其控股子公司日常经营使用外币结算业务的需要，有效规避和防范汇率波动风险，合理控制汇兑风险对公司经营业绩的影响，公司及控股子公司拟开展以套期保值为目的金融衍生品交易业务，主要针对进出口业务和外币债务。2023 年度根据具体外币结算业务需要，拟使用最高额度不超过人民币 25,540 万元开展远期外汇交易及其他套期保值为目的的衍生品业务，投资期限为自 2022 年度股东大会审议通过之日起不超过十二个月，交易金额在上述额度范围及期限内可循环使用任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超

过额度金额。

## 二、衍生品投资的必要性

公司及控股子公司外币结算业务非常频繁，境外采购销售以外汇结算。为了规避外汇市场的风险、降低外汇结算成本，防范汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响，公司拟进行远期外汇交易及其他套期保值为目的的衍生品交易，以减少外汇风险敞口，不会影响公司主营业务的发展，公司资金使用安排合理。

## 三、衍生品投资的主要条款

1、合约期限：公司所开展的金融衍生品业务期限在一年以内。

2、投资期限：自 2022 年度股东大会审议通过之日起不超过十二个月。

3、交易对手：银行等金融机构，不涉及关联方。

4、流动性安排：所有金融衍生品业务均对应正常合理的进出口业务背景，与收付款时间相匹配，不会对公司的流动性造成影响。

5、其他条款：所有金融衍生品业务主要使用公司的银行综合授信额度，到期采用本金交割方式。

6、投资品种：包括但不限于：远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权、利率互换、货币互换、利率掉期、利率期权等外汇衍生产品业务。

7、资金来源：自有资金。

#### **四、公司开展衍生品投资的准备情况**

1、公司制定了《四川九洲电器股份有限公司衍生品投资内部控制及信息披露制度》，对公司进行衍生品投资的风险控制、审议程序、后续管理等进行明确规定，有效规范衍生品投资行为，控制衍生品投资风险。

2、公司成立了投资工作小组，具体负责公司衍生品投资事务。投资工作小组配备投资决策、业务操作等专业人员拟定衍生品投资计划并在董事会或股东大会授权范围内予以执行。

3、公司投资工作小组成员已充分理解衍生品投资的特点和潜在风险，严格执行衍生品投资的业务操作和风险管理制度。

#### **五、衍生品投资的风险分析**

1、市场风险：公司开展与主营业务相关的金融衍生品业务，当国际、国内经济形势发生变化时，相应的汇率、利率等市场价格波动将可能对公司金融衍生品交易产生不利影响；

2、履约风险：开展金融衍生品业务存在因合约到期无法履约造成违约而带来的风险；

3、操作风险：在具体开展业务时，内部控制流程不完善、员工操作有误、系统等原因均可能导致公司在金融衍生品交易业务的过程中承担损失。

4、法律风险：公司开展衍生品交易业务时，存在交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致经营活动不合法

律规定或者外部法律事件而造成的交易损失。

## 六、风险控制措施

1、选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值业务，严格控制金融衍生品的交易规模；

2、审慎选择交易对手和金融衍生产品，最大程度降低履约风险；

3、依据相关法律法规及《四川九洲电器股份有限公司衍生品投资内部控制及信息披露制度》等内部相关规定进行交易操作，与交易对方签订条款准确明晰的法律协议，最大程度的避免可能发生的法律争端；

4、公司定期对金融衍生业务套期保值的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性进行检查，确保审批流程合规、业务单据备案完整、财务账面数据与银行报价数据一致等；

5、加强金融衍生品交易方面的人才建设及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生，提升公司金融衍生品交易的专业水平，提高风险管控能力。

## 七、公允价值分析及会计核算

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》等相关规定及其指南，对拟开展的金融衍生品业务进行核算和列报。公司将在定期报告中对已经开展的衍生品予

以披露。

## 八、对公司的影响

公司拟开展的金融衍生品交易与日常经营紧密相关，围绕公司海外业务，按照真实的交易背景配套一定比例的金融衍生品交易，以应对汇率波动给公司带来的外汇风险，增强公司财务稳健性，符合公司稳健经营的要求。

## 九、独立董事意见

独立董事认为，公司开展以套期保值为目的的衍生品交易业务是日常经营使用外币结算业务的需要，有利于规避外汇市场的风险，降低外汇结算成本。公司建立了相应的内控制度、风险机制和监管机制，制定了合理的会计政策及会计核算具体原则，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则。2022 年度公司开展远期结汇及其他套期保值为目的的衍生品业务与公司日常经营需求紧密相关，风险可控，符合有关法律、法规的有关规定；2023 年度公司将结合外币结算业务情况开展以套期保值为目的的衍生品交易业务。该业务符合公司的实际需要及长远发展，审议程序合法合规，符合相关法律法规的规定，不存在损害公司股东的利益的情形。同意公司开展金融衍生品业务，并同意将该事项提交公司 2022 年度股东大会审议。

## 十、备查文件

1、四川九洲电器股份有限公司第十二届董事会 2023 年度第一次会议决议；

2、四川九洲电器股份有限公司第十一届监事会 2023 年度第一次会议决议；

3、关于开展金融衍生品业务的可行性分析报告；

4、独立董事关于第十二届董事会 2023 年度第一次会议相关议案的独立意见。

特此公告。

四川九洲电器股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十日