

# 深圳市英威腾电气股份有限公司

## 关于开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告

### 一、开展外汇衍生品交易业务的背景

为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，深圳市英威腾电气股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司拟开展外汇衍生品交易，以加强外汇风险管理，满足公司稳健经营的需求。

### 二、公司开展外汇衍生品交易概述

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、公司开展外汇衍生品交易业务的必要性

受国际政治、经济形势等因素影响，汇率和利率波动幅度不断加大，外汇市场风险显著增加。为锁定成本、规避和防范汇率、利率风险，公司基于外币资产、负债状况以及外汇收支业务情况，适度开展外汇衍生品交易。公司开展的外汇衍生品交易与日常经营、投资需求紧密相关，能够提高公司应对外汇波动风险的能力，更好的规避公司所面临的外汇汇率、利率波动风险，增强公司财务稳健性。

### 四、公司开展外汇衍生品交易的基本情况

1、开展外汇衍生品交易额度：公司及子公司预计动用的交易保证金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）为人民币 5,000 万元，预计任一交易日持有的最高合约价值为 50,000 万元（或等值外币），在额度内资金可循环使用，交易期限内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）不应超过上述额度。

2、交易期限：本次交易额度自公司股东大会审议通过之日起 1 年内有效。

3、交易场所：为经监管机构批准，具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的银行。

4、资金来源：公司开展外汇衍生品交易业务，除根据与银行签订的协议占用一定比例保证金（或授信额度）外，不需要投入其他资金。保证金将使用公司的自有资金，比例根据外汇衍生品交易业务所涉产品确定。

## 五、公司开展外汇衍生品交易的风险分析

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。

## 六、公司开展外汇衍生品交易的风险控制

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。

## 七、公司开展外汇衍生品交易的可行性分析结论

公司开展外汇衍生品交易与日常经营紧密相关，围绕外币资产、负债状况以及外汇收支业务情况，以真实的贸易交易为基础，适度地开展外汇衍生品交易业务，能够有效锁定未来时点的交易成本、收益，从而应对外汇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。

深圳市英威腾电气股份有限公司

董事会

2023年11月27日