

## 科力尔电机集团股份有限公司

### 关于开展衍生品交易业务的公告

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。

#### 重要内容提示：

1. 投资种类：大宗金属铜材的期货买卖业务
2. 投资金额：任一时点金额不超过 3,000 万元，上述额度在期限内可循环滚动使用。
3. 特别风险提示：衍生品业务的开展具有一定的风险，对公司的影响具有不确定性，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

#### 一、投资情况概述

##### 1、投资目的：

公司的主营业务为电机与智能驱控技术的开发、生产与销售，铜材等大宗金属商品是公司重要的原材料。受宏观经济及供需变化等因素的影响，铜材等大宗金属商品价格波动较大。为有效降低商品现货市场价格波动带来的经营风险，提高公司经营水平和抗风险能力，公司（含子公司）拟开展衍生品交易业务。公司将在不影响正常经营、操作合法合规的前提下，选择适当的时机进行大宗金属铜材的期货交易。

2、投资金额：公司拟开展任一时点金额不超过 3,000 万元的大宗金属铜材的期货交易，自董事会审议批准之日起 12 个月内有效，上述额度在期限内可循环滚动使用。

##### 3、投资方式：

由公司董事会授权董事长组织建立公司商品衍生品交易领导小组，作为管理公司商品衍生品交易的决策机构，按照公司已建立的《证券投资及衍生品交易管理制度》相关规定及流程进行操作。交易在国内期货交易所进行。

4、投资期限：自董事会批准之日起 12 个月内有效。

5、资金来源：大宗金属铜材的期货交易投资的资金来源为公司自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

## 二、审议程序

公司于 2021 年 5 月 17 日召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过《关于开展衍生品交易业务的议案》，公司独立董事对本事项发表同意意见。该议案属董事会审批权限范围，无需提交股东大会审议。该事项不属于关联交易，无需履行关联交易表决程序。

## 三、投资风险分析及风控措施

### （一）衍生品交易业务的风险分析

1、市场风险：受期货等衍生品市场相关因素影响，期货价格的波动时间与波动幅度与现货价格并非完全一致。相关业务在期现损益对冲时，可能获得额外的利润或亏损。在极端情况下，政策风险或非理性的市场可能出现系统性风险，造成交易损失。

2、流动性风险：衍生品业务根据公司规定权限下达资金调拨和操作指令，如市场价格波动过于激烈，或是在手业务规模过大，均有可能导致因来不及补充保证金而被强行平仓所产生的损失。

3、技术及内控风险：由于商品衍生品业务专业性较强，复杂程度较高，会存在因无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行或内部控制方面缺陷而导致意外损失的可能。

4、政策及法律风险：因相关法律制度发生变化或交易对手违反相关法律制度或合同约定，造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

### （二）公司采取的风险控制措施

1、严格控制期货交易的资金规模，合理计划和使用保证金。决议有效期内，期货保证金余额控制在人民币 3000 万元以内。公司将合理调度自有资金用于期货交易，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

2、公司已制定严格的《证券投资及衍生品交易管理制度》，对外汇衍生品交易的操作原则、决策权限、交易的管理、信息披露等作了明确规定，以控制交易风险。

3、公司将严格按照相关内控制度安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位牵制机制，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。

4 公司将严格按照企业会计准则的相关规定执行，合理进行会计处理工作。

5、公司财务部将持续跟踪衍生品后续交易，对公开市场价格或公允价值变动，及时评估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、设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。

#### **四、投资对公司的影响**

1、公司通过开展大宗金属铜材交易，更好地规避原材料及产品价格波动带来的风险，降低其对公司生产经营的影响。公司根据财政部《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 23 号——金融资产转移》、《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》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对衍生品交易进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

2、公司及其控股子公司通过适当的衍生品交易业务的开展，更好地规避原材料及产品价格波动带来的风险，降低其对公司生产经营的影响。

3、鉴于衍生品业务的开展具有一定的风险，对公司的影响具有不确定性，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

#### **五、独立董事意见**

独立董事对公司提交的关于开展衍生品交易相关材料进行了认真的审阅，对公司经营情况、财务状况和内控制度等情况进行了必要的审核，基于独立、客观判断的原则，发表如下独立意见：

1、本次事项已获得公司董事会批准，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规范运作指引》等规定，我们认为公司本次事项的程序合法合规。

2、公司已制定严格的《证券投资及衍生品交易管理制度》及相关的风险控制措施，有利于加强衍生品投资风险管理和控制。

3、公司及控股子公司拟开展的衍生品投资业务与日常经营需求紧密相关，能更好地规避原材料及产品价格波动带来的风险，降低其对公司生产经营的影响。

我们一致同意开展衍生品交易。

#### 六、备查文件

- 1、科力尔电机集团股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议；
- 2、独立董事关于开展衍生品交易业务的专项独立意见；
- 3、关于期货交易业务的可行性分析报告；
- 4、科力尔电机集团股份有限公司证券投资及衍生品交易管理制度。

特此公告！

科力尔电机集团股份有限公司

董事会

2021年5月17日