科力尔电机集团股份有限公司
关于开展外汇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、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：外汇套期保值业务。

2、投资金额：公司及控股子公司使用总额度不超过30,000万元自有资金开展外汇套期保值业务进行套期保值，授权期限自公司董事会审议通过之日起十二个月内有效。上述额度在授权期限内可循环滚动使用，授权期限内任一时点的交易金额不超过审议的总额度。

3、特别风险提示：在外汇套期保值业务开展过程中存在汇率波动风险、利率波动风险、内部控制风险及交易对手违约风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

科力尔电机集团股份有限公司（以下简称“科力尔”或“公司”）于 2022 年 8 月 26 日召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司使用总额度不超过人民币 30,000 万元自有资金开展外汇套期保值业务进行套期保值，并授权公司管理层负责办理相关业务并签署协议，授权期限自公司董事会审议通过之日起十二个月内有效。上述额度在授权期限内可循环滚动使用，授权期限内任一时点的交易金额不超过审议的总额度。

现将有关事项公告如下：

一、 外汇套期保值业务的概述

1、投资目的

随着公司业务不断发展，外汇市场波动性增加，为有效规避外汇市场的风险，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，增强财务稳健性，公司及控股子公司拟与具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务。

2、投资金额及期限

公司及控股子公司使用总额度不超过人民币 30,000 万元自有资金开展外汇套期保值业务进行套期保值，授权期限自公司董事会审议通过之日起十二个月内有效。上述额度在授权期限内可循环滚动使用，授权期限内任一时点的交易金额不超过审议的总额度。

3、投资方式

公司的外汇套期保值业务只限于从事与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种为美元，交易对手为有合法资格且实力较强的金融机构。公司进行的外汇套期保值业务包括但不限于：远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期权或上述产品的组合，对应基础资产包括汇率、利率、货币或上述资产的组合，及其他外汇衍生产品业务。

4、资金来源

只涉及自有资金，不涉及募集资金。

二、审议程序

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 7 号—交易与关联交易》及公司《章程》等相关规定，公司 2022 年 8 月 26 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议审议同意通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，独立董事就此发表了同意意见，保荐结构就此出具了同意的核查意见。本次使用部分自有资金进行外汇套期保值不构成关联交易。

三、外汇套期保值业务的风险分析及风险措施

（一）投资风险

1、市场风险：公司及控股子公司开展的外汇套期保值业务，主要为与主营业务相关的日常跨境收支业务以及外币投融资业务，在汇率行情变动较大的情况下，外汇套期保值业务面临一定的市场风险。

2、流动性风险：在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失。

3、信用风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。

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、完整地记录外汇套期保值业务信息，将可能导致损失或丧失交易机会。

5、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

（二）风险应对措施

1、公司开展外汇套期保值业务将以规避和防范汇率风险为目的，遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行投机和套利交易，在签订合约时严格基于公司外汇收支的预测金额进行交易并审慎审查与银行等金融机构签订的合约条款，以防范法律风险。

2、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、管理流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出了明确规定。

3、公司财务部将严格执行外汇套期保值业务的操作和内控管理制度，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。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。

4、为防止外汇套期保值延期交割，公司将严格按照客户回款计划，控制外汇资金总量及结售汇时间。外汇套期保值业务锁定金额和时间原则上应与外币货款回笼金额和时间相匹配。同时公司将高度重视外币应收账款管理，避免出现应收账款逾期的现象。

5、审计监察部应每季度或不定期地对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况和盈亏情况进行核查。

四、投资对公司的影响

本次外汇套期保值业务是为满足公司业务发展的变化，规避和防范汇率风险，根据公司外销收入情况及市场汇率条件开展的业务。公司将根据相关法律法规及公司制度的相关规定审慎开展相关工作。

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—套期保值》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》相关规定及其应用指南要求，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的会计处理，反映资产负债

表、损益表相关项目。

五、独立董事意见

公司开展外汇套期保值业务与公司日常经营密切相关，其相关审批程序符合法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司对外汇套期保值业务进行了严格的内部评估，建立了相应的监管机制，可有效控制风险。在开展衍生品业务的过程中，公司仍应当持续增强操作人员专业化水平，加强监管。公司在保证正常经营的前提下，开展外汇套期保值业务有利于控制外汇风险，规避和防范汇率大幅波动对公司经营造成的不利影响，不存在损害公司和全体股东利益的情形。因此，我们同意公司及控股子公司使用总额度不超过人民币 30,000 万元的自有资金开展外汇套期保值业务进行套期保值。上述额度在授权期限内可循环滚动使用，授权期限内任一时点的交易金额不超过审议的总额度。

六、监事会意见

公司第三届监事会第四次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》， 监事会认为，公司在保证正常生产经营的前提下，开展外汇套期保值业务有利于降低汇率波动对经营成果造成的影响，符合公司实际情况，相关决策程序符合有关法律、法规的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形，同意公司及控股子公司使用总额度不超过人民币 30,000 万元自有资金开展外汇套期保值业务进行套期保值。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

科力尔本次开展外汇套期保值业务的事项已经公司董事会和监事会审议通过，独立董事发表了同意意见，履行了必要的审批程序；上述事项审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》等有关规定；公司已经制定了《外汇套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事外汇套期保值业务制定了具体操作规程。

综上所述，保荐机构对科力尔开展外汇套期保值业务的事项无异议。

八、备查文件

1、《科力尔电机集团股份有限公司第三届董事会第四次会议决议》；

2、《科力尔电机集团股份有限公司第三届监事会第四次会议决议》；

3、《科力尔电机集团股份有限公司独立董事关于第三届董事会第四次会议相关事项的独立意见》；

4、《平安证券股份有限公司关于科力尔电机集团股份有限公司开展外汇套期保值业务的核查意见》。

特此公告。

科力尔电机集团股份有限公司

董事会

2022 年 8 月 26 日