

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。

科力尔电机集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年10月24日召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。为实现稳健经营，规避外汇市场的风险，降低外汇结算成本，同意公司及控股子公司依据《外汇套期保值业务管理制度》使用自有资金开展外汇套期保值业务，累计交易规模不超过40,000万元人民币或等值外币，有效期为股东大会审议通过之日起十二个月内。

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018年修订）》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等相关法规、规范性文件，以及公司《外汇套期保值业务管理制度》的规定，上述额度超过董事会审议权限，尚需提交股东大会审议。

现将有关事项公告如下：

一、开展外汇套期保值业务的目的

鉴于公司主营业务中外销收入占比较大，主要采用美元进行结算，当收到货币汇率出现较大波动时，产生的汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定的影响。因此，为有效规避和防范外汇市场风险，防止汇率大幅波动对公司生产经营造成的不利影响，公司（包括控股子公司，下同）拟使用自有资金与银行等金融机构开展外汇套期保值业务。

二、外汇套期保值业务概述

1、外汇套期保值业务的品种及币种

公司开展外汇套期保值业务是为了满足公司正常经营需要，在银行办理的规避和防范汇率或利率风险的外汇套期保值业务，包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等。涉及的币种主要为美元。

2、拟投入的资金金额

根据公司外销业务的发展情况，公司拟开展的外汇套期保值业务自股东大会审议通过后十二个月内累计金额不超过 40,000 万元人民币或等值外币。公司除根据与银行签订的协议缴纳一定比例的保证金或占用公司授信额度外（如需要），不需要投入其他资金，该保证金将使用公司的自有资金，不涉及募集资金。缴纳的保证金比例根据与不同银行签订的具体协议确定。

3、外汇套期保值产品说明

公司拟开展的外汇套期保值产品说明如下：

远期结售汇：是指公司通过与银行签订远期结售汇合同，约定将来办理结汇或售汇的外汇币种、金额、汇率和期限，在合同约定期限内按照该远期结售汇合同约定的币种、金额、汇率办理结汇或售汇的业务。

4、截至公告披露日已发生套期保值业务情况

截至本公告日，公司及全资子公司办理的远期结汇业务尚未完成交割的交易金额为 7,200,000.00 美元（按交易时约定的交割汇率折合人民币约为 49,246,394.00 元），未超过公司审议的额度。

三、外汇套期保值业务授权及期限

根据公司制定的《外汇套期保值业务管理制度》，公司单项或年度外汇套期保值计划须经公司经营层审核，董事会或股东大会审议批准，具体决策权限为：

1、年度累计金额不超过公司最近一期经审计净资产 10%的外汇协议，董事会授权由公司董事长审批；

2、年度累计金额超过公司最近一期经审计净资产 10%的外汇协议，但不超过公司最近一期经审计净资产 50%的外汇协议，需经公司董事会批准后实施；

3、年度累计金额超过公司最近一期经审计净资产 50%的外汇协议，须经董事会审议通过后提交公司股东大会审议。

本次开展外汇套期保值业务额度超过董事会审批权限，需提交公司股东大会审议。

四、外汇套期保值业务的风险分析

公司始终坚持稳健经营的原则，所有外汇交易均以正常生产经营业务为基础，以锁定项目成本、降低汇率风险为目的，不进行任何单纯以投机为目的的外汇交易。但是公司开展外汇套期保值业务也存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在外汇汇率行情变动较大的情况下，若远期结售汇合同约定的汇率低于业务到期时的实时汇率，会产生汇兑损失。

2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、回款预测风险：实际出口业务若低于预期，以及货款逾期或出现坏账，会导致公司远期结售汇无法交割而出现损失。

4、交易对手违约风险：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。

五、公司采取的风险控制措施

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。

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、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失。

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、公司审计监察部将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。

六、开展远期结售汇业务的会计核算原则

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》等相关规定及其指南，对远期结售汇业务进行相应核算和披露。

七、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。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，我们同意开展外汇套期保值业务，并同意将此事项提交公司股东大会审议。

八、监事会意见

公司第二届监事会第五次会议审议通过了《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，同意公司开展外汇套期保值业务。

九、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，公司本次开展外汇套期保值业务可在一定程度上降低汇率波动对公司经营造成的不利影响，有利于控制汇率风险，具有必要性。公司已按照相关法规的规定制定了《外汇套期保值业务管理制度》，建立了较为完善的外汇套期保值业务内控和风险管理制度。公司本次开展外汇套期保值业务的事项已经第二届董事会第七次会议、第二届监事会第五次会议审议通过，独立董事发表了同意意见，尚需提交股东大会审议。公司履行的必要审批程序符合《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2018年修订）》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》以及公司《公司章程》等法律、法规、规范性文件和公司内部制度的相关规定，不存在损害全体股东利益的情形。

保荐机构提请投资者关注：虽然公司对外汇套期保值业务采取了相应的风险控制措施，但套期保值业务固有的汇率波动风险、内部控制固有的局限性等风险，都可能对公司的经营业绩产生影响。

保荐机构对本次公司开展外汇套期保值业务事项无异议。

十、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七次会议决议》；
- 2、《科力尔电机集团股份有限公司第二届监事会第五次会议决议》；

3、《科力尔电机集团股份有限公司独立董事关于第二届董事会第七次会议相关事项的独立意见》；

4、《兴业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

2019年10月24日