

珠海格力电器股份有限公司

关于 2020 年开展外汇衍生品交易业务的专项报告

根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的有关规定，结合珠海格力电器股份有限公司（以下简称“公司”）外汇资金交易管理制度的要求，2020年公司拟继续开展外汇衍生品交易及相关组合业务，现将相关情况说明如下：

一、履行合法表决程序的说明

本次拟开展的外汇衍生品交易业务已经2020年4月29日公司第十一届董事会第十一次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。董事会同意公司使用不超过100亿美元开展外汇衍生品交易业务。

根据有关规定，本次拟开展的外汇衍生品交易业务不构成关联交易。

二、拟开展的外汇衍生品交易业务基本情况

1. 外汇衍生品交易必要性

公司 2019 年出口收汇金额约 25 亿美元，进口付汇金额约 5 亿美元，为规避上述两项业务的汇率风险，公司有必要开展外汇衍生品交易业务。公司开展外汇衍生品交易业务以进行外汇套期保值、管理进出口业务汇率风险和调剂资金余缺为目的，不存在任何投机性操作。

2. 外汇衍生品交易品种

- (1) 单边外汇远期、外汇期权业务；
- (2) 低风险收益锁定型存贷款和汇率产品组合业务（包含互换交易）；
- (3) 外汇掉期业务；

3. 合约期限

公司开展的外汇衍生品交易业务的期限均不超过两年。

4. 交易对手

具备外汇衍生品交易资质的银行

5. 授权期限及额度

授权期限为 2020 年 5 月 1 日至 2021 年 5 月 1 日，在授权期限内任一时点外汇衍生品交易业务余额上限为 100 亿美元。

三、管理制度

依据本公司《外汇金融衍生工具管理办法》等相关制度执行。

四、开展外汇衍生品交易业务可行性分析

公司开展外汇衍生品交易业务，以进出口贸易背景及未来外汇收支的合理估计为基础，根据公司出口业务的成本情况和进出口业务量开展结汇和外汇掉期业务，在市场波动情况下进行套期保值；根据公司现有外币业务存量，操作结售汇外汇衍生品交易对冲汇率波动风险；互换交易匹配外币资产负债需求，规避汇率及利率波动风险；以上外汇衍生品交易的开展存在合理的可行性。

五、外汇衍生品交易的风险提示

1. 市场风险

汇率双向波动明显加大，远期及期权合约汇率与到期日当天实际汇率有差异的可能性，有可能产生亏损，公司以真实的进出口贸易背景及对未来外汇收支的合理估计签订远期及期权合约，以“风险中性”思想和成本利润原则管理公司进出口业务及外汇头寸汇率风险。

2. 违约风险

公司基于真实的进出口贸易背景及对未来外汇收支的合理预计签订上述外汇资金交易合约，不存在履约风险；公司的外汇交易合约选择资信好的商业银行，基本不需考虑其倒闭所带来的违约风险。

3. 流动性风险

所有外汇资金交易将满足贸易真实性要求，同时相关外汇资金交易将采用银行授信的方式进行操作，不会影响公司的流动性。

六、风险管理措施

1. 资金运营管理中心依据董事会批准的外汇衍生品交易业务基本情况，基于真实贸易背景及对未来外汇收支的合理估计和业务需求，提出合理评估和具体实施方案。

2. 每笔外汇衍生品交易业务实行三级审批制度，即需资金运营管理中心外汇业

务主管、资金运营管理中心负责人和公司财务负责人的审批同意后方可执行。

3. 资金运营管理中心实时关注外汇衍生品交易业务各项风险因素，市场波动有较大影响时及时预警并制定应对方案。

七、公允价值分析

公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行确认计量，公允价值基本按照合约银行提供的价格厘定，公司每月均进行公允价值计量与确认。

八、会计政策及核算原则

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 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，公司对已开展的外汇资金业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

珠海格力电器股份有限公司董事会

二〇二〇年四月三十日