

证券代码：000801 证券简称：四川九洲 公告编号：2024025

四川九洲电器股份有限公司 关于开展金融衍生品业务的公告

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. 为降低外汇风险，增强财务稳健性，四川九洲电器股份有限公司（下称公司），拟开展总额度不超过人民币 13,000 万元或等值外币的衍生品套期保值业务，自公司董事会审议批准之日起 12 个月内有效。上述额度在审批期限内可循环滚动使用。有效期内，公司及合并报表范围内子公司开展外汇衍生品交易业务，任意时点余额不超过人民币 13,000 万元或等值外币（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）。交易品种包括远期、掉期、期权及相关组合产品。公司外汇衍生品交易业务在经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有经营资格的金融机构办理。本次开展金融衍生品套期保值业务事项不属于关联交易。

2. 公司于 2024 年 3 月 27 日召开第十三届董事会 2024 年度第三次会议审议通过了《关于开展金融衍生品业务的议案》，无需提交股东大会。

3. 公司拟开展的外汇衍生品交易将遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但在交易过程中存在一定的市场风险、流动性风险、履约风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、开展金融衍生品交易业务概述

（一）交易目的

公司日常经营中有外币结算需要，公司及合并报表范围内子公司持有外汇资产及外汇负债，由于收入与支出币种的不匹配，存在以美元为主的汇率风险敞口。为提高公司应对外汇波动风险的能力，减少外汇汇率大幅变动对公司经营成果造成的不利影响，增强公司财务稳健性，公司及合并报表范围内子公司拟根据具体业务情况适度开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易。本次套期保值业务不会影响公司及子公司主营业务的发展，公司及子公司资金使用安排合理。

上述交易拟采用外汇远期、掉期、期权及相关组合产品，对冲公司拟履行境外合同预期收付汇及手持外币资金的汇率变动风险。外汇衍生产品作为套期工具，其市场价格或公允价值变动能够降低汇率风险引起的风险敞口变化程度，从而达到相互风险对冲的经济关系并实现套期保值目的。

（二）交易金额

根据 2024 年总体业务需求，公司将在不超过人民币 13,000 万元或等值外币的额度内开展金融衍生品交易，上述额

度在授权期限内可循环滚动使用，期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过 13,000 万元或等值外币。预计动用的交易保证金和权利金上限（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）和预计任一交易日持有的最高合约价值不超过交易总额度的 10%。

（三）交易品种及对手

1. 交易业务品种：包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权、利率互换、货币互换、利率掉期、利率期权等外汇衍生产品业务。

2. 交易对手：经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有经营资格的金融机构，不涉及关联方。

（四）交易期限

1. 合约期限：公司所开展的金融衍生品业务期限在一年以内（含）。

2. 投资期限：自公司董事会审批批准之日起 12 个月内有效。

（五）资金来源

公司拟开展金融衍生品业务的资金为自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

二、衍生品投资的必要性

公司境外采购、销售业务使用外币结算。为有效规避和防范

公司开展海外业务过程中的汇率波动风险，合理控制汇兑风险对公司经营业绩的影响，结合日常经营需要，公司拟进行以套期保值为目的的金融衍生品交易，不会影响公司主营业务的发展，公司资金使用安排合理。

三、公司开展衍生品投资的准备情况

(一) 公司制定了《四川九洲电器股份有限公司衍生品投资内部控制及信息披露制度》，对公司进行衍生品投资的风险控制、审议程序、后续管理等进行明确规定，确保金融衍生品合规有效开展。

(二) 公司成立了投资工作小组，具体负责公司衍生品投资事务。投资工作小组配备投资决策、业务操作等专业人员拟定衍生品投资计划并在董事会或股东大会授权范围内予以执行。

(三) 公司投资工作小组成员已充分理解衍生品投资的特点和潜在风险，严格执行衍生品投资的业务操作和风险管理制度。

四、交易风险分析及风控措施

(一) 风险分析

1. 市场风险：公司拟开展的金融衍生品交易业务，主要为与主营业务相关的套期保值类业务，汇率波动具有双向性，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。在衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估

损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益，存在因标的利率、汇率等市场价格波动导致金融衍生品价格变动而造成亏损的风险。

2. 流动性风险：公司拟开展的衍生品投资业务性质简单，交易的期限均根据公司目前的业务情况及未来的收付款预算进行操作，有效期在一年以内（含），但是存在因公司业务变动、市场变动等各种原因需提前平仓或展期已办理的金融衍生品交易业务，存在须向银行支付差价的风险。

3. 内部控制风险：金融衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，存在由于内部控制机制不完善而造成的风险。

4. 履约风险：开展金融衍生品业务存在因合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

5. 法律风险：在开展交易时，如交易合同条款不明确，可能面临法律风险。

（二）风控措施

1. 公司开展的金融衍生品交易以规避和防范汇率风险为目的，禁止任何风险投机行为。

2. 公司已建立《四川九洲电器股份有限公司衍生品投资内部控制及信息披露制度》，对公司从事衍生品交易的审批程序、风险控制、后续管理及信息披露做出了明确规定，能够有效规范衍生品交易行为，控制交易风险。

3. 公司将合理调度资金用于金融衍生品业务，同时加强资金管理的内部控制，不得超过公司决策机构批准的额度。严格控制金融衍生品业务的资金规模，严格按照公司制度中规定的权限下达操作指令，根据规定进行审批后，方可进行操作。

4. 公司专项工作小组负责金融衍生产品交易业务方案制订、业务操作及日常联系与管理，并在出现重大风险或可能出现重大风险时，及时向公司管理层提交分析报告和解决方案。

5. 公司从事金融衍生品交易业务时，慎重选择与资信情况良好、长期合作的境内外大型商业银行开展金融衍生品业务，密切跟踪相关法律法规，规避可能产生的法律风险。

五、公允价值分析及会计核算

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-套期会计》《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》等相关规定及其指南，对拟开展的金融衍生品业务进行核算和列报。公司将在定期报告中对已经开展的衍生品予以披露。

六、对公司的影响

公司拟开展的金融衍生品交易与日常经营紧密相关，围绕公司海外业务，按照真实的交易背景配套一定比例的金融衍生品交易，以应对汇率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。

七、备查文件

1. 四川九洲电器股份有限公司第十三届董事会 2024 年度第三次会议决议；

2. 四川九洲电器股份有限公司第十二届监事会 2024 年度第三次会议决议；

3、关于开展金融衍生品业务的可行性分析报告。

特此公告。

四川九洲电器股份有限公司董事会

2024 年 3 月 29 日