

证券代码：300904

证券简称：威力传动

公告编号：2026-007

银川威力传动技术股份有限公司 关于开展外汇衍生品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、交易品种：包括但不限于外汇远期结售汇（定期、择期）、掉期（互换）、期权、结构性外汇远期合约等经监管机构认可、符合公司风险管理需求的外汇衍生品工具。所有交易品种均以套期保值为核心目的，不涉及投机性品类。

2、交易金额及期限：任一时点的交易额不超过人民币 1.10 亿元（或等额外币），额度有效期限自股东会审议通过之日起 12 个月内，在前述额度和期限内资金可循环滚动使用。

3、交易对手：经国家金融监管机构批准设立、具有外汇衍生品业务经营资质的金融机构。

4、风险提示：公司及子公司拟开展的外汇衍生品业务以套期保值为目的，遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行投机性、套利性的交易，但开展外汇衍生品交易仍存在一定的市场风险、流动性风险和履约风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

为防范和控制外币汇率、利率风险，实现稳健经营，结合实际业务需要，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务，提高公司及子公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率波动风险，增强公司财务稳健性，防范汇率波动对公司利润和股东权益造成不利影响。

（二）外汇套期保值业务概况

1、交易品种：包括但不限于外汇远期结售汇（定期、择期）、掉期（互换）、期权、结构性外汇远期合约等经监管机构认可、符合公司风险管理需求的外汇衍生品工具。所有交易品种均以套期保值为核心目的，不涉及投机性品类。

2、交易金额及期限：任一时点的交易额不超过人民币 1.10 亿元（或等额外币），额度有效期限自股东会审议通过之日起 12 个月内，在前述额度和期限内资金可循环滚动使用。

3、交易对手：经国家金融监管机构批准设立、具有外汇衍生品业务经营资质的金融机构。

4、流动性安排：外汇套期保值业务以正常外汇资产、负债及预期收支为依据，业务金额和交易期限与实际外汇收支计划、合同约定周期计划相匹配，保障资金流动性。

5、授权安排：公司董事会授权管理层具体实施相关事宜，包括但不限于：选择合适的交易对手，确定具体的交易品种、金额、期限等交易要素，签署相关协议、合同及其他有关文件，根据市场变化及业务需求调整交易策略，办理与业务相关的全部必要事宜。

6、资金来源：公司及子公司的自有资金，不涉及使用募集资金。根据与金融机构签订的协议，可能需缴纳一定比例的保证金，或以金融机构对公司的授信额度来抵减保证金的要求。

7、交割方式：到期采用本金交割或差额交割或其他符合监管要求或市场惯例的交割方式结束交易，确保交割流程合规、高效。

二、开展外汇套期保值业务的风险分析及风控措施

（一）交易的风险分析

1、汇率波动风险：由于外汇市场存在各种影响汇率走势的复杂因素，不确定性较大，如未来汇率走势与公司判断的汇率波动方向发生大幅偏离，实际汇率将与公司外汇套期保值合约锁定汇率出现较大偏差，将给公司带来损失。

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，可能会由于内部控制机制不完善而造成操作风险。

3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期、客户调整订单等情况将使货款

实际回款情况与预期回款情况不一致，可能使实际发生的现金流与已操作的外汇套期保值业务期限或数额无法完全匹配，从而导致公司损失。

（二）拟采取风险控制措施

1、公司进行外汇套期保值业务严格遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以真实经营背景为依托，以规避和防范汇率风险为目的，杜绝投机性外汇交易。

2、公司开展外汇套期保值业务只允许与经监管机构批准、具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。

3、公司已制定《金融衍生品交易业务管理制度》，对交易的原则、审批权限、内控流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等作出明确规定，筑牢制度防线。

4、公司将审慎审查与金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律合规风险。

5、公司财务部将持续跟踪外汇衍生品市场价格及公允价值变动，动态评估外汇套期保值业务的风险敞口变化情况，定期向管理层汇报，发现异常情况及时上报并启动应急措施。

6、公司内审部将定期对外汇套期保值的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查，强化过程管控。

7、公司审计委员会对外汇套期保值情况进行监督，并将相关情况及时报告董事会，形成多层次监督体系。

三、会计政策及核算原则

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 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，及时、准确对外汇套期保值业务进行会计核算和信息披露。

四、审议程序

公司于 2026 年 2 月 2 日召开了第四届董事会审计委员会第二次会议，于 2026 年 2 月 5 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于开展外汇衍

生品套期保值业务的议案》，公司编制的《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》作为该议案附件，一并提交前述会议审议通过，本议案尚需提交公司股东会审议。

五、保荐人核查意见

经核查，本保荐人认为：

1、公司开展外汇衍生品交易业务与日常经营紧密联系，以规避汇率波动带来的经营风险为目的，具有一定的必要性；

2、该事项已经公司第四届董事会第三次会议审议通过，尚需股东会审议；

3、保荐人提请投资者关注：虽然公司对外汇衍生品交易业务采取了相应的风险控制措施，但外汇衍生品交易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。

综上所述，保荐人对威力传动及子公司在批准额度范围内开展外汇套期保值交易事项无异议。

六、对公司日常经营的影响

公司开展外汇套期保值业务是在确保公司日常经营和风险可控的前提下实施的，不会影响公司日常资金正常周转需要，不会影响公司主营业务的正常发展，亦不涉及使用募集资金。

七、备查文件

（一）第四届董事会第三次会议决议；

（二）第四届董事会审计委员会第二次会议决议。

特此公告。

银川威力传动技术股份有限公司

董事会

2026年2月6日