

## 晶科电力科技股份有限公司 关于开展外汇衍生品交易业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

### 重要内容提示：

- 投资种类：远期结售汇、货币掉期。
- 投资金额：境外债本金 1 亿美元及存续期利息 1,440 万美元。
- 履行的审议程序：经公司第二届董事会第三十七次会议审议通过。
- 特别风险提示：公司拟开展的外汇衍生品交易业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但进行外汇衍生品交易仍会存在汇率波动风险、履约风险、内部控制风险、法律风险等可能存在的风险。

### 一、投资情况概述

#### （一）投资目的

晶科电力科技股份有限公司（以下简称“公司”）分别于 2022 年 4 月 27 日、2022 年 5 月 19 日召开第二届董事会第三十一次会议和 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于拟发行境外公司债券的议案》，公司拟在境外发行规模不超过 6 亿美元（含 6 亿美元）或等值货币的境外公司债券。

公司已获得国家发改委对于发行境外公司债的备案登记，并于近日成功发行 3 年期 1 亿美元高级无抵押固息绿色债券。

鉴于境外美元债项下的近端美元结汇以及远端还本付息人民币购汇的业务背景，为锁定成本，公司拟通过开展远期结售汇、货币掉期交易等外汇衍生品交易，达到锁定全敞口结汇及购汇汇率风险的目的，规避外债存续期间汇率波动对公司的影响。

#### （二）投资情况

本次开展的衍生品交易业务品种主要包括远期结售汇、货币掉期交易，交易金额为已成功发行的境外债本金 1 亿美元及存续期利息 1,440 万美元，交易期限不超过 3 年。交易对手方为具有良好履约能力的招商银行股份有限公司上海分行，最终交易是否成交及其成交内容，将以交易对手方向公司出具的书面确认文件为准。

董事会授权董事长或公司管理层签署与本次衍生品交易业务相关的协议及文件，并办理相关具体办理事宜。

## 二、审议程序

公司于 2022 年 9 月 27 日以现场和通讯相结合的方式召开了第二届董事会第三十七次会议，以同意 9 票、反对 0 票、弃权 0 票的表决结果审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，公司独立董事对上述议案发表了同意的独立意见。该议案无需提交公司股东大会审议。

## 三、投资风险分析及风控措施

### （一）投资风险分析

公司开展的远期结售汇等外汇衍生产品业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但远期结售汇等外汇衍生产品操作仍存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，在远期结售汇合同约定的远期结售汇汇率低于实时汇率时，会造成汇兑损失。

2、履约风险：不合适的交易方选择可能引发公司购买外汇衍生品的履约风险。

3、内部控制风险：外汇衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控体系不完善、操作人员未按规定程序进行交易操作或未能充分理解衍生品信息而产生风险。

4、法律风险：在开展交易时，如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。

### （二）风险控制措施

1、为降低汇率波动风险，公司将实时关注国际市场环境，密切关注国际汇率变化并与银行等金融机构保持积极沟通。

2、慎重选择从事外汇衍生品交易业务的交易对手。公司仅与经过国家相关

部门批准的具有衍生品业务经营资格的机构进行交易，规避可能产生的履约风险。

3、公司已建立衍生品交易业务相关内部控制制度，对相应业务的操作原则、审批权限、业务流程、风险管理等方面进行明确规定，可以有效地规范外汇衍生品交易行为，控制外汇衍生品交易风险。

4、在业务操作过程中，公司将审慎审查与银行等金融机构签订的合约条款，严格遵守相关法律法规的规定，防范法律风险，定期对外汇衍生产品业务的规范性、内控机制的有效性等方面进行监督检查。

#### **四、投资对公司的影响**

本次外汇衍生品交易业务主要以锁定成本为目的，一定程度上规避和防范汇率波动对公司境外债存续期间的成本影响，从而增强财务稳健性，不会影响公司日常资金的正常周转及公司主营业务的正常开展。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》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品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。

#### **五、独立董事意见**

我们认为，公司本次拟开展的外汇衍生品交易业务以锁定全敞口结汇及购汇汇率风险为目的，能够规避外债存续期间汇率波动对公司的影响，具有充分的合理性和必要性。为落实相关风险控制措施，公司已制定了《衍生品交易业务管理制度》，能够有效地防范外汇衍生品交易的相关风险。本次开展外汇衍生品交易业务不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。综上，我们同意公司开展外汇衍生品交易业务。

特此公告。

晶科电力科技股份有限公司董事会

2022 年 9 月 28 日