

安徽德豪润达电气股份有限公司 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。

安徽德豪润达电气股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月28日召开的第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司开展外汇套期保值业务；同时，董事会提请股东大会授权公司管理层负责办理相关事宜，该授权自股东大会审议通过之日起12个月内有效，现将相关情况说明如下：

一、套期保值的目的

2020年以来，受全球新型冠状病毒疫情和经济波动等不确定因素影响，美联储紧急降息，后续继续降息的可能性较大，对我国来说，在全球央行宽松的情况下，进一步打开了我国央行的降息空间，央行会以经济基本面为货币政策的决策依据，年内降息可能性进一步增强。

公司的主营业务之一的小家电业务大部分产品出口，且绝大部分出口订单以美元作为结算货币，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成较大影响。公司及子公司拟使用与国际业务收入规模相匹配的资金与境内外金融机构开展外汇衍生品交易业务，从而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不利影响。

二、套期保值的品种

外汇远期结售汇（DF），外汇无本金交割远期外汇交易（NDF），货币掉期，货币期权，以及上述品种的组合。单笔期限不超过一年。

三、拟投入资金及业务期间

投入外汇套期保值业务的额度合计不超过等值 3 亿元人民币的外币金额。业务期间为 2019 年度股东大会审议通过之日起至 2020 年度股东大会召开之日止。

三、套期保值的风险分析

公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：

1、汇率大幅波动风险：在外汇汇率波动较大时，公司判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇套期保值合约偏差较大也将造成汇兑损失；

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、交易违约风险：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。

四、公司采取的风险控制措施

1、公司制定有《外汇套期保值业务管理制度》，对公司开展外汇套期保值业务审批程序、风险控制、内部报告等制度进行了规范。

2、公司及控股子公司开展外汇套期保值业务将遵循以锁定汇率风险目的进行套期保值的原则，不进行投机和套利交易，在签订合同时必须基于公司的外汇收支（含国际投资）预测金额进行交易。

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，实时关注国际变化，适时调整经营策略，最大限度的避免汇兑损失。

4、自公司有权审批机构审议通过后，由事业部提出并经公司总经理、董事长审批同意后，公司财务总监负责组织实施。公司财务部及时分析和跟踪项目进展情况，如发现存在可能影响公司资金安全的风因素，将及时采取相应措施，控制风险。

五、开展外汇套期保值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，对外汇套期保值业务进行相应核算和披露。

六、开展外汇套期保值业务的可行性分析

公司开展外汇套期保值业务主要是为了利用外汇套期保值工具降低或规避外汇市场风险，防止汇率大幅波动对公司生产经营造成不利影响，具有必要性。

公司开展该项业务将遵守深圳证券交易所《股票上市规则》(2018年修订)、《上市公司规范运作指引》(2020年修订)、本公司《公司章程》及《外汇套期保值业务管理制度》等的规定，以降低或规避汇率风险为目的，不做投机性、套利性的交易操作；同时，公司针对开展外汇套期保值业务可能出现的风险，拟定了相应的风险控制措施，因此，具有可行性。

七、独立董事意见

公司开展外汇套期保值业务主要是为了利用外汇套期保值工具，降低或规避外汇市场风险，防止汇率大幅波动对公司生产经营造成不利影响，不做投机性、套利性的交易操作，不存在损害公司和公司股东利益的情形。公司制定有《外汇套期保值业务管理制度》，针对开展外汇套期保值业务可能出现的风险，拟定了相应的风险控制措施；且该事项履行的审批程序符合相关法律法规的规定，因此，我们同意公司开展外汇套期保值业务的事项。

八、备查文件

公司第六届董事会第二十一次会议决议

特此公告。

安徽德豪润达电气股份有限公司董事会

二〇二〇年四月三十日