

潍柴动力股份有限公司

关于公司境外全资子公司开展衍生品交易业务的公告

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. 交易目的：为合理规避因汇率、利率波动对债务还本付息以及汇兑损益所造成的风险，潍柴动力股份有限公司（下称“公司”）境外全资子公司Weichai Power (Luxembourg) Holding S.à.r.l.（下称“潍柴卢森堡公司”）、WEICHAI SINGAPORE PTE. LTD.（下称“潍柴新加坡公司”）拟各自与银行类金融机构开展外汇衍生品交易业务。潍柴卢森堡公司拟与银行类金融机构开展货币掉期、利率掉期衍生品交易业务，涉及的贷款本金不超过5.3亿欧元等值人民币。潍柴新加坡公司拟与银行类金融机构开展外汇远期、外汇期权衍生品交易业务，额度不超过等值6000万美元。

2. 已履行的审议程序：该事项已经公司2024年第五次临时董事会会议审议通过。

3. 风险提示：外汇衍生品交易业务的收益受汇率及利率波动影响，存在流动性风险、履约风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司于2024年7月5日召开了2024年第五次临时董事会会议，审议通过了《审议及批准关于公司境外全资子公司Weichai Power (Luxembourg) Holding S.à.r.l.开展衍生品交易业务的议案》《审议及批准关于公司境外全资子公司WEICHAI SINGAPORE PTE. LTD.开展衍生品交易业务的议案》，同意公司境外全资子公司潍柴卢森堡公司、潍柴新加坡公司开展衍生品交易业务。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《公司章程》及公司《衍生品投资内部控制及信息披露制度》等相关规定，上述衍生品交易事项均在公司董事会决策范围内，无需提交公司股东大会审议，亦不构成关联交易。

一、衍生品交易情况概述

1. 潍柴卢森堡公司衍生品交易

(1) 交易目的：以套期保值为目的，规避汇率、利率波动对潍柴卢森堡公司债务还本付息所造成的风险。

(2) 交易品种：货币掉期、利率掉期。

(3) 金额：涉及货币掉期、利率掉期的贷款本金不超过 5.3 亿欧元等值人民币。

(4) 合约期限：交易期限匹配贷款期限（不超过 5 年）。

(5) 交易对手：具备外汇衍生品交易资质的银行类金融机构。

(6) 资金来源：潍柴卢森堡公司拟开展衍生品交易的资金来源为自筹资金、自有资金，不涉及募集资金。

(7) 流动性安排：潍柴卢森堡公司的衍生品交易以贷款为背景，其中，本金交换交易金额和合约期限与贷款金额和期限相匹配，利息交换的频率和金额与贷款的付息频率和金额相匹配，不会对潍柴卢森堡公司的流动性造成影响。

2. 潍柴新加坡公司衍生品交易

(1) 交易目的：以套期保值为目的，降低汇率波动对潍柴新加坡公司出口合同预期收汇及对其持有的外币资金产生的风险。

(2) 交易品种：外汇远期、外汇期权。

(3) 金额：不超过等值 6000 万美元，该额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，可循环使用。

(4) 合约期限：每笔外汇远期和外汇期权在 1 年内结清。

(5) 交易对手：具备外汇衍生品交易资质的银行类金融机构。

(6) 资金来源：潍柴新加坡公司拟开展衍生品交易的资金来源为自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金。

(7) 流动性安排：潍柴新加坡公司的衍生品交易以正常的业务为背景，其投资金额和投资期限与收款预期相匹配，不会对潍柴新加坡公司的流动性造成影响。

二、开展衍生品交易的必要性和可行性分析

通过开展外汇衍生品交易，有利于规避因人民币与欧元之间的汇率以及欧元利率波动对潍柴卢森堡公司还本付息的影响；有利于降低小币种汇率的大幅波动对潍柴新加坡公司经营造成的风险。

潍柴卢森堡公司、潍柴新加坡公司均已建立健全有效的外汇衍生品交易业务风险管理体系及内控制度，已制定严格的决策程序、报告制度和风险监控措施，具备与所开展业务相适应的资金实力和抗风险能力。

三、开展衍生品交易的准备情况

1. 公司制定了《衍生品投资内部控制及信息披露制度》，对业务操作原则、审批权限、内部操作流程及要求、风险处理程序、信息披露等做出了明确规定，在操作时须严格按照制度要求办理。

2. 潍柴卢森堡公司、潍柴新加坡公司均成立了专门的衍生品投资工作小组，具体负责衍生品投资事务。衍生品投资工作小组配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员从事衍生品投资业务，拟定衍生品投资计划并在董事会授权范围内予以执行。

3. 衍生品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

1. 交易风险分析

外汇衍生品业务的收益受汇率及利率波动影响，存在流动性风险、履约风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

2. 风控措施

(1) 潍柴卢森堡公司、潍柴新加坡公司拟开展的衍生品交易均以套期保值、降低利率风险为目的，用于锁定外汇风险敞口，总额不得超过经董事会批准的额度，禁止任何投机套利行为。

(2) 选择信用级别高的国内外大型银行作为交易对手，这类银行实力雄厚、经营稳健、资信良好，基本无履约风险。

(3) 制定规范的业务操作流程和授权管理体系，配备专职人员，明确岗位责任，严格在公司董事会审批范围内从事衍生品交易业务；同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生。

五、交易相关会计处理

公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对衍生品投资公允价值予以确定，根据《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》对衍生品予以列示和披露。

六、备查文件

1. 公司2024年第五次临时董事会会议决议；
2. 潍柴卢森堡公司、潍柴新加坡公司衍生品交易业务可行性分析报告；
3. 公司衍生品投资内部控制及信息披露制度。

特此公告。

潍柴动力股份有限公司董事会

2024年7月5日