

证券代码：873884

证券简称：巴兰仕

主办券商：国金证券

上海巴兰仕汽车检测设备股份有限公司

关于开展外汇衍生品交易的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

一、开展外汇衍生品交易的原因和目的

为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，公司及合并报表范围内的子公司拟与银行等金融机构开展外汇衍生品交易，以减少汇率波动对公司业绩的影响。

二、外汇衍生品交易基本情况

1、主要涉及币种及品种

公司及合并报表范围内的子公司拟开展的外汇衍生品交易只限于从事与公司经营所使用的结算货币相同的币种，主要外币币种为美元、欧元。公司拟开展的外汇衍生品交易主要包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权及其他外汇衍生产品等。

2、交易规模及投入资金来源

根据资产规模及交易需求情况，公司及合并报表范围内的子公司与银行等金融机构开展总额不超过1亿元人民币或等值外币的外汇衍生品交易。自董事会审议通过后12个月内，在上述额度内，可循环滚动使用。

公司及合并报表范围内的子公司开展外汇衍生品交易投入的资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

3、合约期限

公司及合并报表范围内的子公司开展的外汇衍生品交易的期限均不超过12个

月。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

4、交易对方

银行等境内外合法金融机构。

5、期限及授权

授权期限为董事会审议通过后 12 个月，在授权期限内任意时点外汇交易余额上限为 1 亿元人民币。鉴于外汇衍生品交易与公司的经营密切相关，公司董事会授权董事长或其指定代理人在上述额度范围内行使决策权并签署相关协议文件，由公司财务部门具体实施外汇衍生品交易相关事宜。

三、外汇衍生品交易的风险分析

公司外汇衍生品交易遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇及利率交易，所有外汇衍生品交易均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率及利率风险为目的。但是进行外汇衍生品交易也会存在一定的风险：

1、汇率波动风险：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衍生品交易合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇衍生品交易合约偏差较大也将造成汇兑损失；

2、交易违约风险：外汇衍生品交易对手出现违约，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；

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衍生品交易期限或数额无法完全匹配，从而导致公司损失。

四、公司拟采取的风险控制措施

1、公司已制定了《上海巴兰仕汽车检测设备股份有限公司外汇衍生品交易管理制度》，对外汇衍生品交易操作规范、审批权限、管理流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定；

2、为控制汇率大幅波动风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失；

3、为控制交易违约风险，公司及合并报表范围内的子公司仅与具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇衍生品交易，保证公司外汇衍生品交易管理工作开展的合法性。

五、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 23 号——金融资产转移》《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，对开展远期结售汇和外汇期权业务进行财务核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

六、独立董事对于本次开展外汇衍生品交易的意见

公司拟开展的外汇衍生品交易，有利于防范和降低外汇汇率及利率波动对公司造成的不利影响，符合公司业务发展的需要。公司开展外汇衍生品交易是必要的且风险可控，决策程序符合相关法律、法规和公司制度等的相关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东权益的情形。我们一致同意上述议案。

七、审议及表决情况

2025 年 3 月 26 日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》；表决情况：同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。

2025 年 3 月 26 日，公司第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》；表决情况：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本次开展外汇衍生品交易无需提交股东会审议。

八、备查文件

《第四届董事会第十八次会议决议》

《第四届监事会第十五次会议决议》

《独立董事关于第四届董事会第十八次会议审议相关事宜的独立意见》

上海巴兰仕汽车检测设备股份有限公司

董事会

2025 年 3 月 27 日