

证券代码：000415

证券简称：渤海租赁

公告编号：2020-032

渤海租赁股份有限公司

关于公司及下属子公司开展衍生品交易的公告

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。

一、衍生品交易基本情况

1. 渤海租赁股份有限公司（以下简称“渤海租赁”或“公司”）及下属子公司根据境内外资本市场环境，为降低利率及汇率波动对公司的风险，满足公司及下属子公司进行套期保值的需求，建立有效的风险防范机制、实现稳健经营，公司拟授权公司及下属子公司开展套期保值型衍生品交易。

2. 《关于公司及下属子公司开展衍生品交易的议案》已经公司第九届董事会第五次会议审议通过（会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，以通讯表决方式出席会议董事 6 人；表决结果：9 票同意，0 票反对，0 票弃权）。公司独立董事庄起善先生、马春华先生、赵慧军女士已对本议案发表了独立意见。

3. 根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，《关于公司及下属子公司开展衍生品交易的议案》尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议。

二、衍生品交易品种

公司及下属子公司拟开展的衍生品交易业务是以套期保值为目的，用于锁定成本，规避利率、汇率等风险，提高资金利用率，具体情况如下：

1. 主要涉及币种及业务品种：拟操作的衍生品交易业务主要对应外币币种为美元、欧元等，主要业务品种包括利率互换、利率期权业务等，不得从事复杂衍生品交易；

2. 交易对方：主要为商业银行、投资银行等专业金融机构；

3. 授权额度：授权公司及下属子公司开展套期保值型衍生品交易，投资金额不超过公司最近一期经审计净资产的 10%且名义金额不超过公司最近一期经审计总资产 30%，包括采用保证金或担保、抵押进行交易，或采用无担保、无抵押的信用交易等，上述授权额度在授权有效期限内可循环使用，且在任一时间点，衍生品名义金额不超过公司最近一期经审计总资产 30%（或等值其他币种），授权公司及下属子公司经营管理团队根据产品结构支付相应保证金或抵押、担保等；

4. 授权及期限：在审批的衍生品交易总额度内，公司可以在 2019 年年度股

东大会审议通过之日起至 2020 年年度股东大会召开之日内循环使用。

三、开展衍生品交易的必要性

近年来，公司国际化程度不断提高，公司境外资产的占比亦逐年提高，租赁收入和利息支出受利率及汇率波动影响较大。公司开展衍生品交易的主要目的是防范利率及汇率波动风险，降低利率及汇率波动对公司利润和股东权益的影响，减少损失，控制财务费用。公司及公司全资或控股子公司开展的衍生品交易是以防范利率风险及汇率风险为前提、以套期保值为目的、满足公司日常经营需要的交易，不以套期保值为借口从事衍生品投机。

四、衍生品交易业务的开展方式

由公司董事会授权公司及下属子公司经营管理团队作为公司衍生品交易业务的管理机构，并按照公司建立的《衍生品交易业务管理制度》的相关规定及流程进行操作。

五、衍生品交易业务的风险分析及风险管理措施

公司进行衍生品交易以套期保值为目的，同时公司建立了完备的风险防控措施，对可能出现的市场风险、流动性风险和信用风险、操作风险以及法律风险进行充分分析和防范，具体说明如下：

(一)风险分析

1. 市场风险

当国际、国内的政治经济形势发生变化时，相应的各国利率和汇率会发生相应的变化，该种变化可能对公司金融衍生品交易产生不利影响。

2. 流动性风险

因开展的衍生品业务为通过金融机构操作的场外交易，若存在公司业务变动、市场变动等原因需要提前平仓或展期金融衍生品，存在临时需使用自有资金向金融机构支付差价的风险。

3. 操作风险

衍生品交易专业性较强，复杂程度较高。在开展业务时，如操作人员未按规定程序进行衍生品交易操作或未充分理解衍生品信息，将带来操作风险。

4. 法律风险

公司从事衍生品交易必须严格遵守国家相关法律法规，若没有规范的操作流程和严格的审批程序，易导致所签署的合同、承诺等法律文件的有效性和可执行

性存在合规性风险和监管风险。

(二)风险管理措施

1. 公司及下属子公司在操作相关衍生品业务时将遵循锁定利率风险、汇率风险、套期保值的原则，选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值业务，严格控制金融衍生品的交易规模，分期分批次进行操作，并及时根据市场变化调整策略。同时，为避免外汇汇率及利率大幅波动的风险，公司将加强对汇率及利率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度的避免汇兑损失。

2. 公司将根据租赁业务规模及租赁业务配套的融资规模、融资成本等条款确定衍生品交易金额及交易金额上限，并分期分批根据未来的收付款预算进行操作，所作的衍生品交易主要为利率互换产品和利率上限期权产品，不会出现因流动性不足导致公司信用受损的风险。同时，公司将选择实力雄厚、信誉优良的金融机构作为交易对手，并签订规范的衍生品交易合约，严格控制交易对手的信用风险。

3. 公司已制定了《衍生品交易业务管理制度》，该制度就公司衍生品交易业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、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。公司及下属子公司制定了较为严格的授权审批流程及监督机制，相关衍生品交易的操作及审批均建立了明确的审批流程，设立了专门的风险控制单元，实行严格的授权和岗位审核程序。

4. 公司将认真学习掌握与衍生品交易相关的法律法规，推动核心成员公司不断完善衍生品交易内部控制流程或制度，规范操作流程。同时，公司还将通过加强对相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质，以最大限度的降低操作风险。

5. 公司将定期对衍生品交易业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查。

六、衍生品交易公允价值分析

公司开展的衍生品交易主要针对具有较强流通性的货币，市场透明度高，成交价格 and 当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。公司依据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行确认计量，公允价值基本按照银行、路透系统等定价服务机构提供或获得的价格厘定。

七、会计政策及核算原则

公司套期保值交易的相关会计政策及核算原则按照财政部发布的《企业会计准则—金融工具确认和计量》及《企业会计准则—套期会计》的相关规定执行。

八、衍生品交易后续披露安排

1. 当公司已投资衍生品的公允价值减值与用于风险对冲的资产（如有）价值变动加总，导致合计亏损或者浮动亏损金额每达到公司最近一年经审计的归属于公司股东净利润的 10% 且绝对金额超过 1,000 万人民币时，公司将以临时公告的形式及时披露；

2. 公司将在定期报告中对已经开展的衍生品交易相关信息予以披露。

九、独立董事意见

公司独立董事庄起善先生、马春华先生、赵慧军女士在审议上述事项后发表了独立意见：

1. 公司及下属控股子公司开展衍生品交易业务的审批程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定；

2. 公司已就开展衍生品交易业务制定了《衍生品交易风险控制及信息披露制度》，建立了健全的组织结构、业务操作流程；

3. 公司开展衍生品交易是以防范利率风险及汇率风险为前提、以套期保值为目的以及满足公司日常经营需要的交易，有利于防范利率波动风险、降低利率波动对公司利润和股东权益的影响、减少利率损失、控制财务费用，有利于增强公司财务稳定性，提高公司竞争力。公司已对衍生品业务进行了严格的内部评估，并建立了相应的监管机制。

综上，我们认为公司开展的衍生品业务与日常经营需求紧密相关，能够达到套期保值的目的，业务风险可控，符合有关法律、法规的有关规定，同意公司及下属全资及控股子公司开展衍生品交易业务。

十、备查文件

1. 渤海租赁股份有限公司第九届董事会第五次会议决议；

2. 渤海租赁股份有限公司独立董事关于2019年年度报告及相关事项的独立意见。

特此公告。

渤海租赁股份有限公司董事会

2020年4月29日