

证券代码：837009

证券简称：大雅智能

主办券商：广发证券

广东大雅智能厨电股份有限公司

关于公司开展远期结售汇业务的公告

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。

广东大雅智能厨电股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月24日召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司开展远期结售汇业务的议案》，为降低汇率波动风险，根据公司业务发展的需要，公司拟开展远期结售汇业务，该议案尚须经公司股东大会审议通过后方可生效。现将有关事项公告如下：

一、开展远期结售汇业务的目的

由于汇率波动，且公司出口业务占比相对较高，若汇率出现较大波动时，汇兑损益可能对公司的业绩造成一定影响。为规避和防范外汇风险，降低汇率波动对公司经营业绩的影响，在不影响公司正常经营的情况下，公司拟通过开展远期结售汇业务的方式规避汇率波动影响，充分利用外汇资金交易产品并结合当期外汇市场行情降低汇率波动对公司利润的影响。开展远期结售汇以正常生产经营为基础，以稳健避险为原则，其交易原理是：公司与银行签订远期结售汇合约，约定未来办理结售汇的外币币种、金额、汇率和期限，在到期日外汇收入时，再按照合同约定的币种、金额、汇率办理的结售汇业务，从而锁定当期结售汇成本。

二、远期结售汇业务情况

公司开展远期结售汇业务是经中国人民银行批准的外汇避险金融产品，仅限于从事与公司生产经营所使用的主要结算货币币种相同，公司出口业务所使用结算货币为美元。远期结售汇的规模预计不超过300万美元（上述额度在授权期限内可以循环、滚动使用），根据公司业务情况，最长交割期不超过12个月。

三、交易风险分析及采取的风险控制措施

（一）远期结售汇业务的主要风险

公司开展的远期结售汇业务以货币保值和降低汇率风险为目的，遵循锁定汇率风险原则，通过锁定汇率在一定程度上降低汇率波动风险，不做投机性、套利性等单纯以盈利为目的的外汇交易，但远期结售汇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，若公司远期结售汇交易约定的远期结汇汇率偏离实时汇率时，存在造成汇兑损失增加的风险。

2、内部控制风险：远期购汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能存在由于内控制度不完善而造成内部控制风险。

3、销售预测风险：根据公司对客户应收账款进行销售回款预测。实际执行过程中，客户可能调整自身付款实现日（如付款日遇节假日），造成公司回款预测延后，导致远期结售汇延期交割风险。

（二）采取的风险控制措施

1、为防范汇率波动风险，公司将实时关注国际市场环境，加强对汇率的研究分析，并根据汇率变化适时调整经营策略。

2、经公司内部审核、决策程序后，基于审慎判断的基础上开展业务，并分批次进行，确保最大限度的控制风险。要求具体办理业务的财务部门根据相应的规程，对公司远期结售汇业务进行严格内部审核，及时报告风险，形成高效的风险处置机制。

3、为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，同时为公司出口货款购买信用保险，避免出现应收账款逾期的现象。

四、备查文件

- 1、《广东大雅智能厨电股份有限公司第三届董事会第三次会议决议》
- 2、《广东大雅智能厨电股份有限公司第三届监事会第三次会议决议》

广东大雅智能厨电股份有限公司

董事会

2023年4月26日