

证券代码：870911

证券简称：何氏协力

主办券商：国融证券

广东何氏协力机械制造股份有限公司关于公司 2024 年度开展外汇衍生品交易业务的公告

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。

一、对外投资概述

（一）基本情况

公司产品销售需要出口海外市场，受国际政治、经济等不确定因素影响，外汇市场波动较为频繁，公司经营不确定因素增加，为减少汇率及利率波动带来的风险，公司操作远期和超远期结售汇、人民币外汇掉期及人民币外汇货币掉期、外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等业务，从而规避汇率波动的风险。用于以上外汇衍生品的资金来源于公司自有资金，预计 2024 年交易金额不超过美元 2,000 万元、欧元 1,500 万元、英镑 1,500 万元。该事项需提交股东大会审议。

（二）是否构成重大资产重组

本次交易不构成重大资产重组。

本次交易为开展外汇衍生品业务，不构成重大资产重组事项。

（三）是否构成关联交易

本次交易不构成关联交易。

（四）审议和表决情况

广东何氏协力机械制造股份有限公司第三届董事会第七次会议决议，会议审议通过了《关于公司 2024 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》，本议案尚需提

交股东大会审议。

（五）本次对外投资不涉及进入新的领域

（六）投资标的是否开展或拟开展私募投资活动

本次投资标的不涉及开展或拟开展私募投资活动，不是已在中国证券投资基金业协会登记为私募基金管理人，不会将公司主营业务变更为私募基金管理业务。

（七）不涉及投资设立其他具有金融属性的企业

本次投资不涉及投资设立小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司、互联网金融公司等其他具有金融属性的企业。

二、投资标的情况

（一）投资标的基本情况

（二）出资方式

本次对外投资的出资方式为 ☒ 现金 ☐ 资产 ☐ 股权 ☐ 其他具体方式
公司自有资金。

三、对外投资协议的主要内容

公司拟开展的外汇衍生品主要包括远期、互换、期权等产品或上述产品的组合。衍生品的基础资产包括汇率、利率、货币或上述产品的组合；既可采取实物交割，也可采取现金差价结算，反向平仓或展期；既可采用保证金或担保进行杠杆交易，也可采用无担保的信用交易。

外汇衍生品交易业务类型包括但不限于远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等。

公司开展的外汇衍生品交易，以锁定成本、规避和防范汇率、利率等风险为目的。公司开展的外汇衍生品交易品种均为与基础业务密切相关的简单外汇衍生产品或组合，且该等外汇衍生产品与基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相互匹配，以遵循公司谨慎、稳健的风险管理原则。

四、对外投资的目的、存在的风险和对公司的影响

（一）本次对外投资的目的

公司产品销售需要出口海外市场,受国际政治、经济等不确定因素影响, 外汇市场波动较为频繁, 公司经营不确定因素增加。为锁定成本、防范外汇市场风险, 公司有必要根据具体情况, 适度开展外汇衍生品交易。

公司拟开展的外汇衍生品交易与公司业务紧密相关, 基于公司外汇资产、负债状况及外汇收支业务情况, 能进一步提高公司应对外汇波动风险的能力, 更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率、利率波动风险, 增强公司财务稳健性。

（二）本次对外投资存在的风险

公司开展外汇衍生品交易遵循锁定汇率、利率风险原则, 不做投机性、套利性的交易操作, 但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险;

1、市场风险。外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益; 在外汇衍生品的存续期内, 每一会计期间将产生重估损益, 至到期日重估损益的累计值等于交易损益。考虑到该业务基于公司实际外汇收支业务进行, 签约时已锁定或锁定对本公司有利的方向, 可不理解为交易损益。

2、流动性风险。外汇衍生品以公司外汇资产、负债为依据, 与实际外汇收支相匹配, 以保证在交割时拥有足额资金供清算, 或选择净额交割衍生品, 以减少到期日现金流需求。

3、履约风险。公司开展外汇衍生品交易对手均为信用良好且与公司已建立业务往来的合规金融机构, 履约风险低。

4、其它风险。在开展交易时, 如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息, 将带来操作风险; 如交易合同条款不明确, 将可能面临法律风险。针对此项需加强财务部门对产品的理解和研究, 降低操作风险的发生和法律风险出现。

（三）本次对外投资对公司经营及财务的影响

本次开展外汇衍生品业务是在确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的, 不会影响公司业务的正常发展, 对公司经营及财务不会产生重

大不利影响。

五、备查文件目录

广东何氏协力机械制造股份有限公司第三届董事会第七次会议决议。

广东何氏协力机械制造股份有限公司

董事会

2024年4月19日