

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2024年4月25日召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于公司开展远期结售汇业务的议案》，现就公司将开展远期结售汇业务相关事宜公告如下：

### 一、开展远期结售汇业务的目的

因公司海外市场业务主要采用外币结算，当汇率出现较大波动时，汇兑损益可能对公司的经营业绩会造成一定影响。为规避和防范外汇风险，降低汇率波动对公司利润的影响，经审慎考虑，在不影响公司正常经营的情况下，公司拟开展远期结售汇业务，以达到外汇套期保值的目。

### 二、远期结售汇业务概况

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，指银行与客户签订远期结售汇合约，约定将来办理结汇或售汇的外汇币种、金额、汇率和期限，在到期日外汇收入或支出发生时，再按照该远期结售汇合同约定的币种、金额、汇率办理的结汇或售汇业务。

#### 1、主要涉及币种

公司的远期结售汇业务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主要为美元。

#### 2、投资额度及期限

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，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单笔交

易终止时止。根据公司业务情况，最长交割期不超 12 个月。同时，提请董事会授权总经理在额度范围内具体实施远期结售汇业务。同时，授权公司财务总监在上述期间及额度范围内审批远期结售汇业务，公司财务部负责具体办理相关事宜。

### 3、资金来源

公司拟开展的远期结售汇业务的资金来源于公司自有资金，不存在直接或间接使用募集资金从事该业务的情形。

### 4、流动性安排

所有外汇资金业务均对应正常合理的经营业务背景，与收款时间相匹配，不会对公司的流动性造成影响。

## 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时，若公司远期结售汇交易约定的远期结汇汇率偏离实时结算汇率时，存在造成汇兑损失风险。

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、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期交割导致公司损失。

4、回款预测风险：销售业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。

### （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交易方案，以稳定进出口业务和最大程度避免汇兑损失。

2、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，严格在授权范围内从事上述业务；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。

3、公司将严格按照客户回款计划，控制外汇资金总量及结售汇时间；同时严格控制远期结售汇规模，远期结售汇合约的外币金额不得超过外币收款的预测金额，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。

4、为防止远期结售汇延期交割，公司将高度重视外币应收账款管理，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，降低客户拖欠、违约风险。

#### 四、备查文件

- 《广东大雅智能厨电股份有限公司第三届董事会第七次会议决议》
- 《广东大雅智能厨电股份有限公司第三届监事会第七次会议决议》

广东大雅智能厨电股份有限公司

董事会

2024年4月29日