

证券代码：873824

证券简称：英格尔

主办券商：广发证券

广东英格尔地质装备科技股份有限公司

关于开展套期保值业务的公告

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。

2024 年 9 月 23 日公司第一届董事会第十三次会议审议通过《关于公司开展套期保值业务的议案》，现将相关情况公告如下：

一、套期保值的目的

为了有效应对和规避汇率波动等对公司日常经营带来的风险，公司及其全资或控股子公司、孙公司在保证不影响正常经营的前提下，拟开展套期保值业务，使用与国际业务收入规模相匹配的资金与境内外金融机构开展外汇衍生品交易业务,从而有效规避和防范外汇市场风险。

二、套期保值的品种

公司及其全资或控股子公司、孙公司的套期保值品种为外汇远期结售汇（DF），外汇无本金交割远期外汇交易（NDF），货币掉期，货币期权，以及上述品种的组合。

三、业务期间及规模

1、业务期间及规模

公司及其全资或控股子公司、孙公司在 12 个月内开展金额不超过 500 万人民币或等值外币的套期保值业务。在前述额度及授权期限内，资金可循环滚动使用。

2、授权

鉴于套期保值业务与公司及其全资或控股子公司、孙公司的经营密切相关，公司对套期保值业务实行授权管理。公司套期保值业务经公司董事会通过后授权董事长及其授权人士按公司内部有关规定及程序审核及实施，授权相关人员依据公司制度的相关规定具体实施套期保值业务并相应签署相应协议及文件。

3、交易对方

具有套期保值业务经营资质的银行等金融机构。

四、套期保值业务的会计核算原则

公司套期保值业务相关会计政策及核算披露原则将严格按照财政部发布的《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 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定执行。

五、套期保值业务的风险分析

公司及其全资或控股子公司、孙公司开展套期保值业务遵循稳健地锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，在签订合约时严格按照公司预测回款期限和回款金额进行交易。套期保值业务可以在外汇汇率发生大幅波动时，降低外汇汇率波动对公司经营业绩的影响，但同时套期保值业务也会存在一定风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动导致金融衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。

2、内部控制风险：套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

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，可能会造成延期交割导致公司发生损失。

4、回款预测风险：公司根据客户订单情况进行回款预测，实际执行过程中，上游供应商的交货期延迟、船期推迟、客户订单调整等因素可能会造成公司实际的回款偏离预测值，导致套期保值业务延期交割风险。

六、套期保值业务的风险控制措施

1、公司将密切关注市场动态如国际政治经济形势、货币政策、汇率走势等，及时调整套期保值策略，以应对市场变化带来的风险。

2、公司及控股子公司、孙公司开展套期保值业务将遵循以锁定汇率风险目的进行套期保值的原则，不进行投机和套利交易，在签订合同时必须基于公司的外汇收支（含国际投资）预测金额进行交易。

3、公司将按照相关资金管理制度，合理调度和严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用资金。

七、备查文件目录

《广东英格尔地质装备科技股份有限公司第一届董事会第十三次会议决议》

广东英格尔地质装备科技股份有限公司

董事会

2024 年 9 月 23 日