

证券代码：833943

证券简称：优机股份

公告编号：2024-082

四川优机实业股份有限公司

关于公司开展外汇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。

四川优机实业股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年12月13日召开第六届董事会第十二次次会议、第六届监事会第六次会议审议通过了《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司拟开展外汇套期保值业务。本议案无需提交公司股东大会审议。现将有关情况公告如下：

一、开展外汇套期保值业务的目的

由于公司具有一定量的出口业务，因此具有外汇资产，公司的外币结算业务日益增加，为了规避和防范外汇市场风险，降低汇率波动对公司利润的不利影响，公司拟开展外汇套期保值业务。该外汇套期保值业务为远期结售汇。

二、外汇交易币种

公司出口业务，主要采用美元、欧元等货币结算。为降低出口业务所面临的汇率风险，公司计划采用外汇套期保值工具对外汇敞口进行风险防范。

三、外汇套期保值交易期间

外汇套期保值交易期限，自公司审议通过之日起12个月内有效。期限内任一时点的交易总金额不得超过审批额度，如单笔交易的存续期超过了决议的有效期限，则有效期限自动顺延至该笔交易终止时止。

四、外汇套期保值业务规模

根据公司实际业务发展情况，公司及合并报表范围内全资子公司、控股子公司在有效期内开展外汇套期保值业务的滚存余额不超过等值500.00万美元；上述额度

在决议有效期内资金可以滚动使用，滚存余额不超过总额度。

五、外汇套期保值业务的会计核算原则

公司外汇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》及《商品期货套期业务会计处理暂行规定》等相关规定执行。

六、外汇套期保值交易的风险分析

公司进行外汇套期保值业务遵循稳健的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础。以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：

1、外汇变动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若公司交易申请书约定的汇率低于实时汇率时，将造成汇兑损失。

2、内部操作风险：外汇套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能存在由于操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失。

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，导致延期交割风险。

4、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反法律制度造成外汇合约无法正常执行而导致的损失。

七、公司拟采取的风险控制措施

1、公司建立了较为完善的政策制度及内部控制制度。

2、公司开展的外汇套期保值业务以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止风险投机行为。

3、公司将按照相关资金管理制度，合理调度和严格控制外汇套期保值业务的资金规模，合理计划和使用保证金。

4、公司与具有合法资质的大型商业银行开展外汇套期保值业务，密切跟踪相关领域的法律、法规，规避可能产生的法律风险。

5、公司财务部门将持续跟踪外汇套期保值业务公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇套期保值业务的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

6、公司监事会对外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

八、备查文件

（一）《四川优机实业股份有限公司第六届董事会第十二次会议决议》；

（二）《四川优机实业股份有限公司第六届监事会第六次会议决议》。

四川优机实业股份有限公司

董事会

2024年12月13日