

四川省自贡运输机械集团股份有限公司
关于增加外汇套期保值业务额度的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、随着四川省自贡运输机械集团股份有限公司（以下简称“公司”）海外业务的不断拓展和外汇收支规模的进一步增长，为有效防范和化解汇率及利率波动带来的风险，增强财务稳健性，根据海外业务规模需求，公司及控股子公司开展的外汇套期保值业务额度拟由原来的不超过3,000万美元或其他等值金额货币增加至不超过1亿美元或其他等值金额货币。

2、公司于2025年8月4日召开第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于增加外汇套期保值业务额度的议案》，根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规以及《公司章程》规定，该议案尚需提交股东大会审议。

3、风险提示：公司及子公司开展外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但仍可能存在市场风险、操作风险、履约风险、回款预测风险等，敬请投资者注意投资风险。

公司于2025年4月7日召开第五届董事会第十八次会议，并于2025年4月29日召开2024年年度股东大会，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司与银行等金融机构开展外汇套期保值业务，外汇套期保值业务规模最高不超过3,000万美元或其他等值金额货币，使用期限自股东大会审议通过之日起12个月内，在上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。具体内容详见公司于2025年4月8日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

考虑到公司海外业务的不断拓展和外汇收支规模的进一步增长，原有外汇套期保值业务额度难以满足现有业务的需求，为有效规避汇率、利率波动风险，增强财务稳健性，公司于2025年8月4日召开第五届董事会第二十二次会议，审议通

过了《关于增加外汇套期保值业务额度的议案》，公司及控股子公司开展的外汇套期保值业务额度拟由原来的不超过3,000万美元或其他等值金额货币增加至不超过1亿美元或其他等值金额货币，以上事项尚需提交公司股东大会审议。具体内容如下：

一、外汇套期保值业务的概述

公司及控股子公司将严格按照《外汇套期保值业务管理制度》相关规定及流程，进行套期保值业务操作及管理。

1、交易品种

公司及控股子公司实际经营业务所使用的主要结算货币相同的币种，如美元等；

2、交易工具

包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、货币互换、利率掉期、利率期权等外汇衍生产品或前述产品的组合；

3、交易场所/对手方

经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资质的金融机构；

4、交易金额

根据海外业务发展规模需求，公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务额度由原来的不超过3,000万美元或其他等值金额货币增加至不超过1亿美元或其他等值金额货币，决议有效期限内任一时点的外汇套期保值业务最高额不得超过已审议额度；

5、交易期限

使用期限自公司2025年第二次临时股东大会审议通过之日起至下一年度审议外汇套期保值业务额度之日止。如单笔交易的存续期超过了使用期限，则使用期限自动顺延至单笔交易终止时止。在上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用；

6、资金来源

公司及控股子公司使用自有资金进行套期保值业务，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

二、审议程序

公司于2025年8月4日召开第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于增加外汇套期保值业务额度的议案》，同意公司及控股子公司开展外汇套期保值业务额度由原来的不超过3,000万美元或其他等值金额货币增加至不超过1亿美元或其他等值金额货币，该事项尚需提交公司2025年第二次临时股东大会审议，董事会提请股东大会授权公司董事长或董事长指定的人员负责具体组织实施外汇套期保值业务相关事宜，并签署相关合同及文件。

三、交易风险分析及风控措施

1、开展外汇套期保值业务可能存在以下风险：

（一）汇率波动风险：在外汇汇率波动较大时，公司判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇套期保值合约偏差较大也将造成汇兑损失。

（二）内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控措施不完善而导致的风险。

（三）履约风险：在合约期限内合作金融机构出现倒闭、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约到期无法履约而带来的风险。

（四）法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律法规，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

2、风险控制措施

（一）明确外汇套期保值业务交易原则

所有外汇套期保值业务均以正常跨境业务和外币投融资业务为基础，以规避和防范汇率利率风险为目的，不从事以投机为目的的外汇衍生品交易；

（二）产品选择

选择结构简单、流动性强、风险可控的套期保值产品开展外汇套期保值业务。公司将严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，设置风险限额，制定并执行严格的止损机制；

（三）交易对手选择

公司及控股子公司外汇套期保值业务的交易对手应选择资信良好、与公司合作历史长、信用记录良好的金融机构；

（四）外汇风险动态应对

密切关注国际外汇市场动态变化，加强对汇率的研究分析，在外汇市场发生重大变化时，及时调整外汇套期保值策略，最大限度地避免汇兑损失。公司将持续加强对业务人员的培训，提升专业技能和业务水平，增强风险管理及防范意识；

（五）建立健全风险预警及报告机制

实时关注市场动态，及时监测、评估风险敞口，定期向管理层和董事会提供风险分析报告；在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，并及时制订应对预案；

（六）配置专业人员

公司已建立《外汇套期保值业务管理制度》，并对相应业务的操作原则、审批权限、业务流程、风险管理等方面进行明确规定。公司将严格按照制度安排和使用专业人员，建立严格的授权与岗位牵制机制，并持续加强相关人员的业务能力及职业道德教育，提高相关人员的综合素质。

（七）内部审计部门根据情况对套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况 & 盈亏情况进行定期检查或审计。

四、会计核算原则

公司根据财政部《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》《企业会计准则第39号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的会计核算处理，并在财务报告中正确列报。

五、增加外汇套期保值业务额度的必要性和可行性

1、增加外汇套期保值业务额度的必要性

随着公司海外业务规模的扩张和外汇收支规模的进一步增长，受国际政治、经济不确定因素影响，外汇市场波动较为频繁，使公司经营可能面临的不确定因素增加。为防范外汇市场风险，公司有必要根据具体情况，适度增加外汇套期保值业务额度。公司及控股子公司开展的外汇套期保值业务基于公司及控股子公司的外汇资产、负债状况及外汇收支业务情况，与业务紧密相关，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。因此，公司及控股子公司开展外汇套期保值业务并增加外汇套期保值业务额度具有必要性。

2、增加外汇套期保值业务额度的可行性

公司及控股子公司开展的所有外汇资金业务均对应正常合理的经营业务背景，与收付款时间相匹配，不会对公司的流动性造成影响。公司已制订《外汇套期保值业务管理制度》，作为进行外汇套期保值业务的内部控制和风险管理制，其对外汇套期保值业务的业务品种范围、审批权限、内部操作流程、责任部门、信息保密与隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出明确规定，能够有效的保证外汇套期保值相关业务的顺利进行，并对风险形成有效控制。因此，公司及控股子公司开展外汇套期保值业务并增加外汇套期保值业务额度具有可行性。

六、增加外汇套期保值业务额度对公司的影响

公司本次增加外汇套期保值业务额度是基于公司海外业务持续拓展、外汇收支规模不断增长的实际情况而采取的的必要措施，目的是防范汇率及利率波动风险，降低汇率波动对公司利润的影响，减少汇兑损失，增强财务稳健性，符合公司及全体股东的利益，公司将根据相关法律法规及公司内部制度的相关规定审慎开展相关工作，并及时履行信息披露义务。

七、备查文件

1、第五届董事会第二十二次会议决议。

特此公告。

四川省自贡运输机械集团股份有限公司董事会

2025年8月4日