

证券代码：600815

证券简称：厦工股份

公告编号：2025-052

## 厦门厦工机械股份有限公司 关于 2026 年度开展远期结售汇交易的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

### 重要内容提示：

#### ● 交易主要情况

交易目的	<input type="checkbox"/> 获取投资收益 <input checked="" type="checkbox"/> 套期保值（合约类别： <input type="checkbox"/> 商品； <input checked="" type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____） <input type="checkbox"/> 其他：_____	
交易品种	远期结售汇	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限	500万美元
	预计任一交易日持有的最高合约价值	2500万美元
资金来源	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他：___	
交易期限	股东会审议通过之日起至公司有权机构重新审议该事项之日止，最长不超过12个月。	

#### ● 已履行及拟履行的审议程序

公司于 2025 年 12 月 9 日召开第十一届董事会第三次会议，审议通过了《关于 2026 年度开展远期结售汇交易的议案》，该议案尚需提交公司股东会审议。

#### ● 特别风险提示

公司开展远期结售汇交易可能存在汇率波动风险、内部控制风险及客户违约风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

### 一、交易情况概述

### （一）交易目的

为降低汇率波动带来的经营风险，厦门厦工机械股份有限公司及其子公司（以下简称“公司”）拟开展远期结售汇交易。

### （二）交易金额

根据公司的实际业务需要，公司远期结售汇交易预计动用的交易保证金和权利金上限（包括预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过 500 万美元，任一交易日持有的最高合约价值不超过 2500 万美元。

### （三）资金来源

公司开展远期结售汇交易的资金来源为自有资金。

### （四）交易方式

公司以真实业务为依托，在锁定未来时点外汇交易成本和利润的前提下，与外汇指定银行协商签订远期结售汇协议，约定未来办理结汇或售汇的外币币种、金额、汇率和期限，到期按照协议约定办理结售汇交易。

### （五）交易期限

自股东会审议通过本议案之日起至公司有权机构重新审议该事项之日止，最长不超过 12 个月。

提请股东会授权公司经营层在上述期限和额度范围内决定并办理远期结售汇交易具体事宜。

## 二、审议程序

公司于 2025 年 12 月 9 日召开第十一届董事会第三次会议，审议通过了《关于 2026 年度开展远期结售汇交易的议案》，该议案尚需提交公司股东会审议。

## 三、交易风险分析及风控措施

### （一）交易风险分析

远期结售汇交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司生产经营的影响，但开展远期结售汇交易仍存在一定的风险：

1. 汇率波动风险：在汇率行情变动较大情况下，银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付外币时的汇率，若偏离值较大，将可能造成公司汇兑损失。

2. 内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度高，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，会造成远期结汇延期交割导致公司损失。

## **（二）风控措施**

公司开展远期结售汇交易遵循套期保值原则，不做投机性套利交易，主要的风险控制措施如下：

1. 遵循防范风险原则，在签订远期结售汇交易合约时严格按照公司预测的收汇、付汇期和金额进行交易，所有远期结售汇交易均有真实的贸易背景；

2. 建立和完善公司相关内控管理制度，对交易审批权限、内部审核流程、决策程序、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定；

3. 加强相关人员的业务培训和职业道德培训，提高从业岗位人员的综合素质；

4. 高度重视应收账款的风险管控，严控逾期应收账款和坏账，努力提高回款预测的准确度，降低预测风险，同时通过购买信用保险降低客户违约风险。

## **四、交易对公司的影响及相关会计处理**

公司开展远期结售汇交易，从锁定结售汇成本出发，以规避和防范汇率波动带来的经营风险，增强公司财务稳健性，不会对公司日常资金正常周转及主营业务正常开展造成不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

公司将根据《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——套期保值》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定，对远期结售汇交易进行相应的核算和列报，最终以年度审计结果为准。

特此公告。

厦门厦工机械股份有限公司董事会

2025 年 12 月 10 日