

证券代码：605259

证券简称：绿田机械

公告编号：2024-013

## 绿田机械股份有限公司 关于开展外汇套期保值业务的公告

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：

● **交易概述：**为降低绿田机械股份有限公司（以下简称“公司”）所面临的汇率风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，增强公司财务稳健性，公司及子公司将根据实际经营情况，开展不超过 20,000 万美元的外汇套期保值业务，授权期限自 2023 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内。交易品种主要包括远期结售汇、掉期、外汇互换、外汇期权及其他外汇衍生品等业务或业务组合。

● **履行的审议程序：**公司于 2024 年 4 月 25 日召开了第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，本议案尚需提交公司股东大会审议。

● **特别风险提示：**公司及子公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，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仍存在一定的价格波动风险、内部控制风险、履约风险和其他风险，敬请投资者注意投资风险。

### 一、交易情况概述

#### （一）交易目的

公司存在一定体量的外汇收入，当汇率出现大幅波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定影响。为降低公司所面临的汇率风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，增强公司财务稳健性，公司及子公

司将根据实际经营情况，适度开展外汇套期保值业务。

## （二）交易金额及资金来源

根据公司及子公司的实际经营需求，拟进行的外汇套期保值业务规模总额不超过 20,000 万美元，在上述额度范围内，资金可循环滚动使用，且任一时点的交易金额均不超过 20,000 万美元。资金来源为自有资金。

## （三）交易方式

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务只限于与公司实际经营所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种为美元。公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务的具体方式或产品主要包括远期结售汇、掉期、外汇互换、外汇期权及其他外汇衍生品等业务或业务组合。

## （四）授权及交易期限

提请公司股东大会授权董事长或其授权人士负责具体实施外汇套期保值业务相关事宜，并签署相关文件。本次授权期限自 2023 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内。

## 二、审议程序

公司于 2024 年 4 月 25 日召开了第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司根据实际经营需求，与银行等金融机构开展总额不超过 20,000 万美元的外汇套期保值业务，本议案尚需提交股东大会审议。

## 三、交易风险分析及风控措施

### （一）交易风险分析

公司及子公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，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，但进行外汇套期保值业务也存有一定风险：

1、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。

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

3、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。

## （二）风险控制措施

1、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务操作规定、审批权限、管理及内部操作流程、信息保密措施、内部风险控制程序、信息披露及档案管理等做出了明确规定。

2、为避免汇率大幅度波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失。

3、为避免内部控制风险，公司财务部门负责统一管理公司外汇套期保值业务，所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。

4、为控制交易违约风险，公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，同时公司内审部每月对外汇套期保值业务进行监督检查，每季度对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查，并将结果向公司董事长汇报。

## 四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及子公司开展外汇套期保值业务，可以降低公司所面临的汇率风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，增强公司财务稳健性，同时能合理降低财务费用，不会对公司日常资金正常周转及主营业务正常开展造成影响。

公司根据财政部《企业会计准则第 24 号——套期会计》《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 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应的核算和披露。

特此公告。

绿田机械股份有限公司董事会

2024 年 4 月 26 日