

## 奇精机械股份有限公司

# 关于预计 2026 年外汇套期保值业务额度的公告

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、外汇掉期、外汇期权、利率掉期、利率期权、利率互换等业务或业务的组合	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限(单位:万元)	2,500.00
	预计任一交易日持有的最高合约价值(单位:万元)	50,000.00
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	2026年1月1日至2026年12月31日	

●已履行的审议程序: 奇精机械股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年12月30日召开第五届董事会审计委员会第二次会议、第五届董事会第四次会议,审议通过了《关于预计2026年外汇套期保值业务额度的议案》。

●特别风险提示: 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也会存在一定的风险。

### 一、外汇套期保值业务情况概述

#### (一)交易目的

受国际政治、经济等因素影响, 近年来汇率波动幅度不断加大, 外汇市场风险显著增加。为有效规避外汇市场的风险, 防范汇率大幅波动对公司造成的不良影响, 增强公司财务稳健性, 公司将继续开展与日常经营需求相关的外汇套期保值业务, 从而达到相互风险对冲并实现套期保值的目的, 减少汇率波动对公司业

绩的影响。

## (二)交易金额

根据公司现有美元资产金额和 2026 年预计美元销售收入，并兼顾考虑 2027 年上半年外销业务提前锁汇需求，公司 2026 年拟开展外汇套期保值业务预计动用的交易保证金和权利金上限为人民币 2,500 万元(包括为交易而提供的担保物价值、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)，预计任一交易日持有的最高合约价值为人民币 5.00 亿元。上述有效期内，额度可以循环使用，任一时点的交易金额不超过预计额度。

## (三)资金来源

公司开展外汇套期保值业务投入的资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

## (四)交易方式

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、欧元。

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、外汇掉期、外汇期权、利率掉期、利率期权、利率互换等业务或业务的组合。

公司拟开展的外汇套期保值业务交易对方为经有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构。

## (五)交易期限

决议有效期限为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，签署的外汇套期保值合约到期日不得晚于 2027 年 6 月 30 日。

## (六)授权事项

鉴于外汇套期保值业务与公司的经营密切相关，公司董事会授权董事长及其授权人士在上述额度和有效期限内依据公司制度的规定具体实施外汇套期保值业务方案，签署相关协议及文件。

## 二、2025年初至今公司开展外汇套期保值业务情况

公司于2024年12月30日召开第四届董事会第二十三次会议和第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于预计2025年外汇套期保值业务额度的议案》，同意公司及子公司与经有关政府部门批准、具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，拟累计开展外汇套期保值业务总额不超过人民币5

亿元，有效期为2025年1月1日至2025年12月31日。

截至本公告披露日，公司未开展外汇套期保值业务。

### 三、审议程序

公司于2025年12月30日召开第五届董事会审计委员会第二次会议、第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于预计2026年外汇套期保值业务额度的议案》。

### 四、外汇套期保值的可行性分析

公司存在一定体量的外汇收入，受国际政治、经济不确定因素影响，外汇市场波动较为频繁，公司经营不确定因素增加。为防范外汇市场风险，公司有必要根据具体情况，适度开展外汇套期保值业务。

公司开展的外汇套期保值业务与公司业务密切相关，本次拟开展外汇套期保值业务额度基于公司外汇资产负债状况、外汇收支业务规模及外汇波动趋势，能进一步提高公司应对外汇波动风险的灵活性，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。

公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，完善了相关内控制度，为外汇套期保值业务配备了专人，公司采取的针对性风险控制措施切实可行，开展外汇套期保值业务具有可行性。

### 五、外汇套期保值的风险分析

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也会存在一定的风险，主要包括：

1、汇率、利率波动风险：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、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，在办理外汇套期保值业务过程中仍可能会出现内控制度不完善等原因造成损失；

3、交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约时，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失；

4、客户违约风险：客户应收账款发生逾期、客户调整订单等情况将使货款实际回款情况与预期回款情况不一致，可能使实际发生的现金流与公司已签署的外汇套期保值业务合同所约定期限或数额无法完全匹配，从而导致公司损失。

## 六、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、审批权限及信息披露、管理及内部操作流程、信息保密措施、内部风险控制程序及档案管理等做出了明确规定；

2、为避免汇率大幅波动风险，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，同时公司审计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。

## 七、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，旨在降低汇率大幅波动带来的不利影响，有利于实现公司的稳健经营。

根据会计准则的要求，公司将套期保值业务相关的套期工具(衍生品)按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定作为交易性金融资产/负债进行会计处理。

套期保值业务是否符合《企业会计准则第 24 号——套期会计》适用条件	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
拟采取套期会计进行确认和计量	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

特此公告。

奇精机械股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 31 日