

证券代码：873223

证券简称：荣亿精密

公告编号：2023-039

## 浙江荣亿精密机械股份有限公司

### 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。

#### 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影响，公司拟开展外汇套期保值业务。外汇套期保值业务包括但不限于远期结售汇、掉期外汇买卖、外汇期权等。

#### 二、 外汇交易币种

公司出口业务，主要采用美元等货币结算。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 2022 年年度股东大会审议通过之日起 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 400.00 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**

对于远期外汇交易，如果在合约期内银行倒闭，则公司不能以约定价格执行外汇合约，存在风险敞口不能有效对冲的风险。公司拟交易的银行主要为大型国有控股商业银行等，违约风险较低。

## **七、 公司拟采取的风险控制措施**

1、公司已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，该制度就公司及其全资或控股子公司外汇套期保值业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定。公司将严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定对各个环节进行控制。

## **八、 独立董事发表的独立意见**

经审阅，我们认为：公司本次开展外汇套期保值业务是围绕公司业务来进行的，是以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以稳定和扩大出口以及防范汇率风险为目的，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

## **九、 备查文件**

《浙江荣亿精密机械股份有限公司第二届董事会第二十三次会议决议》；

《浙江荣亿精密机械股份有限公司独立董事关于公司第二届董事会第二十三次会议相关议案的独立意见》。

浙江荣亿精密机械股份有限公司

董事会

2023年5月12日