

山东豪迈机械科技股份有限公司 关于2018年度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信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

山东豪迈机械科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会于2018年5月18日召开了第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于2018年度公司开展外汇套期保值业务的议案》。上述外汇套期保值业务事项在董事会审批权限内，无需提交公司股东大会审议。

现将相关情况公告如下：

一、开展外汇套期保值业务的目的

随着公司海外业务的逐步扩大，公司外币结算业务呈上升趋势，因此当汇率出现较大波动时，对公司的经营业绩会造成一定影响。为规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司的不利影响，2018年度公司拟开展外汇套期保值业务，减少汇率波动对公司的影响，不做投机性、套利性的交易操作。

二、外汇套期保值涉及币种及业务品种

公司的外汇套期保值业务只限于从事与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种有美元、欧元、日元、泰铢、卢比、英镑、澳元等。公司进行的外汇套期保值业务包括远期结/购汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权或上述产品的组合及其他外汇衍生产品业务等。

三、外汇套期保值业务拟投入资金及业务期间

根据公司资产规模及出口业务需求，拟在本次董事会审议通过之日起12个月内开展累计金额不超过15亿元人民币或等值外币的外汇套期保值业务，占公司2017年度经审计净资产的38.47%。

四、外汇套期保值业务的会计核算原则

公司根据《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》等相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应核算和披露。

五、开展外汇套期保值业务的风险分析

公司始终坚持稳健经营的原则，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营业务为基础，以锁定项目成本、降低汇率风险为目的，不进行任何单纯以投机为目的的外汇交易。但是公司开展外汇套期保值业务也存在一定的风险：

1、市场风险：在汇率或利率行情走势与公司预期发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率或利率后的成本支出可能超过不锁定时的成本支出，从而造成潜在损失。

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，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。

3、客户或供应商违约风险：客户应收账款发生逾期或支付给供应商的货款后延，均会影响公司现金流量情况，从而可能使实际发生的现金流与已操作的外汇套期保值业务期限或数额无法完全匹配，从而导致公司损失。

4、付款、回款预测风险：公司通常根据客户订单和预计订单进行付款、回款预测，但在实际执行过程中，供应商或客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致已操作的外汇套期保值延期交割风险。

5、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

六、公司采取的风险控制措施

1、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，就公司业务操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效。

2、公司财务部、审计部、出口销售业务部门等作为相关责任部门均有清晰的管理定位和职责，并且责任落实到人，通过分级管理，从根本上杜绝了单人或单独部门操作的风险，在有效控制风险的前提下也提高了对风险的应对速度。

3、公司仅与具有合法资质的大型商业银行开展外汇套期保值业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

4、为防止外汇套期保值延期交割，公司将严格按照客户回款计划，控制外汇资金总量及结售汇时间。外汇套期保值业务锁定金额和时间原则上应与外币货款回笼金额和时间相匹配，同时公司将高度重视外币应收账款管理，避免出现应收账款逾期的现象。

5、公司审计部将定期、不定期地审查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等。

七、备查文件

公司第四届董事会第五次会议决议。

特此公告。

山东豪迈机械科技股份有限公司 董事会

二〇一八年五月十八日