

久祺股份有限公司

关于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的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、为防范外汇风险，进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，增强财务稳健性，在不影响公司主营业务发展、合理安排资金使用的前提下，拟与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开展在审批有效期内任意时点交易金额不超过8000万美元的外汇套期保值业务，该交易额度在投资期限内可循环使用。

本次交易以规避风险套期保值为目的，不进行投机和套利交易。

2、已履行及拟履行的审议程序：公司于2025年7月25日召开了第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至单笔交易终止时止。该议案无需提交公司股东大会审议。

3、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仍存在一定的汇率风险、内部控制风险、交易违约风险和其他风险，敬请投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值业务概述

（一）交易目的

公司长期以来从事自行车及相关产品的出口业务，公司在境外业务开展过程中主要采用美元、欧元等外币进行结算。为防范外汇风险，进一步提高公司

应对外汇波动风险的能力，增强财务稳健性，在不影响公司主营业务发展、合理安排资金使用的前提下，拟与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开展外汇套期保值业务。本次交易以套期保值为目的，不进行投机和套利交易。

（二）交易金额

公司根据资产规模及业务需求情况，公司拟开展的外汇套期保值业务在审批有效期内任意时点交易金额不超过8000万美元，该交易额度在投资期限内可循环使用。

（三）交易方式

公司拟开展的外汇套期保值业务的币种只限于公司生产经营所使用的主要结算货币，包括美元、欧元等。

公司拟开展的外汇套期保值业务的具体方式或产品包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权及其他外汇衍生产品等业务。

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。本次外汇套期保值业务交易对方不涉及公司关联方。

（四）交易期限及授权

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额度范围内行使相关决策权、签署相关合同文件，具体事项由公司财务部门负责组织实施。

授权期限为自公司第三届董事会第三次会议审议通过之日起12个月内有效，在上述额度及使用期限范围内，资金可循环滚动使用。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至单笔交易终止时止。

（五）资金来源

公司拟开展外汇套期保值业务投入的资金来源均为公司的自有资金，不涉及募集资金。

二、 审议程序

（一）董事会审议情况

2025年7月25日，公司召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意使用自有资金或其他方式自筹资金与银行等金融机构开展总额不超过8000万美元保存的外汇套期保值业务，上述额度自董事会审议通过之日起12个月内可循环滚动使用，并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。该事项无需提交股东大会审议。

（二）监事会审议情况

2025年7月25日，公司召开第三届监事会第三次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，监事会认为：公司本次拟开展的外汇套期保值业务事项符合公司生产经营的实际需要，是为规避外汇风险，稳定公司财务采取的措施，并且公司针对外汇套期保值业务制定了切实可行的风险应对措施，不存在损害上市公司及股东利益的情形。监事会同意本次开展外汇套期保值业务事项。

三、交易风险分析及风控措施

（一）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。但进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：

1、汇率波动风险：因国内外经济形势变化存在不可预见性，外汇套期保值业务面临一定的市场判断风险。在外汇汇率走势与公司判断发生大幅偏离的情况下，公司开展外汇套期保值业务产生的收益可能低于预期，从而造成公司损失。

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，可能会由于员工操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失。

3、交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，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、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。

（二）风险控制措施

1、公司已制定《金融衍生品交易业务管理制度》，对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、业务管理及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险管理等方面进行明确规定。

2、为控制汇率大幅波动风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国内外市场环境变化，适时调整经营、业务操作策略，最大限度地避免汇兑损失。

3、为防范内部控制风险，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《金融衍生品交易业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保障制度的执行。

4、为控制交易违约风险，公司仅与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开展外汇套期保值业务，保证公司外汇衍生品交易管理工作开展的合法性。

5、公司财务部将及时跟踪交易变动状态，及时评估已交易远期外汇产品的风险敞口变化情况，妥善安排交割资金，保证按期交割，严格控制违约风险。定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。公司内部审计部门对开展远期外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

四、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能够有效规避和防范外汇市场风险，防止汇率大幅波动对公司生产经营造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用。

公司将根据财政部《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》等相

关规定及其指南，对开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目，最终会计处理以公司年度审计机构确认后的结果为准。

五、备查文件

- 1、第三届董事会第三次会议决议；
- 2、关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告。

特此公告。

久祺股份有限公司董事会

2025年7月26日