

证券代码：001223

证券简称：欧克科技

公告编号：2026-037

欧克科技股份有限公司

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. 为对冲汇率波动风险，实现公司稳健经营的目标，欧克科技股份有限公司（以下简称“公司”）及控股子公司拟开展与公司日常经营相关的外汇套期保值业务。交易对方为经监管机构批准、具有外汇套期保值经营资质的金融机构。拟开展的外汇套期保值业务资金额度不超过 2 亿元人民币或等值外币，该额度有效期为自董事会审议通过之日起 12 个月内，在上述额度内可以滚动使用。资金来源为自有资金及通过法律法规允许的其他方式筹集的资金。公司开展的外汇套期保值业务的交易品种主要包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权等外汇衍生品业务。

2. 已履行的审议程序：该事项已经公司第二届董事会第二十四次会议审议通过，该事项在公司董事会决策权限范围内，无需提交公司股东会审议。

3. 风险提示：公司开展外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但仍可能存在市场风险、内部控制风险、履约风险及法律风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、投资情况概述

（一）投资目的

随着公司海外业务的不断发展，公司外币结算业务日益频繁，基于外汇市场波动性增加，为有效防范外币汇率波动对公司经营业绩带来影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司及控股子公司拟与银行开展外汇套期保值业务。公司的外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。公司及控股子公司拟开展的外汇衍生品交易业务资金使用安排合理，不会影响公司主营业务的发展。

（二）交易金额

根据公司外汇收支情况及日常经营业务需求，拟开展外汇套期保值业务的交易总额不超过 2 亿元人民币或等值外币，预计动用的交易保证金和权利金上限（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）不超过 1000 万元人民币或等值外币。在有效期内，上述额度可循环滚动使用，且任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）将不超过已审议额度。公司使用一定比例的银行授信额度或自有资金作为保证金。

（三）交易方式

公司拟开展的外汇套期保值业务交易对手为经监管机构批准并依法设立、经营稳健、资信良好，具有金融衍生品交易业务经营资格的金融机构。公司开展的外汇套期保值业务的交易品种主要包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权等外汇衍生品业务。

（四）交易期限

本次拟开展的外汇套期保值业务交易期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，上述额度在交易期限内可循环滚动使用，并授权董事长或其授权人士在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。如单笔交易的存续期超过了本次决议的有效期限，则本次决议的有效期限自动顺延至单笔交易终止时止。

（五）资金来源

公司开展外汇套期保值业务资金来源为自有资金及通过法律法规允许的其他方式筹集的资金，不涉及募集资金。

二、审议程序

（一）董事会

公司于 2026 年 8 月 27 日召开了第二届董事会第二十四次会议，以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》。根据深圳证券交易所和《公司章程》的相关规定，本次开展外汇套期保值业务事项在公司董事会决策权限范围内，无需提交公司股东会审议。公司拟开展的外汇衍生品交易业务的交易对手方均为具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构，不存在关联关系，亦不构成关联交易。公司将在实际发生业务时与交易对手方签订协议，并在定期报告中披露外汇衍生品交易业务额度使用情况。

（二）审计委员会

2026年8月27日，公司第二届董事会审计委员会第十三次会议审议并通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司开展外汇套期保值业务，额度不超过2亿元人民币或等值外币，同意将该议案提交至董事会审议。

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、市场风险：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支出的成本可能超过预期，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、履约风险：在合约期限内交易对手出现倒闭、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致合约到期无法履约的风险。

4、其他风险：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）针对投资风险拟采取的措施

1、公司秉承安全稳健、适度合理的原则，外汇套期保值业务均需有正常合理的业务背景，外汇套期保值业务以套期保值为目的，杜绝投机性行为。

2、公司已根据实际情况制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对公司开展外汇套期保值业务的审批权限、操作规范、管理流程、信息隔离措施、风险报告及处理等方面进行了明确规定，确保外汇套期保值业务在制度框架内规范运行。

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

4、公司财务部门负责统一管理公司外汇套期保值业务，将严格按照《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。

5、公司审计部门负责对投资产品的资金使用与保管情况进行审计与监督，定期对所有投资产品进行全面检查。

6、为控制交易违约风险，公司仅与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，保证公司开展外汇套期保值业务的合法性。

四、交易相关会计处理

公司开展外汇套期保值业务，旨在有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩和股东权益造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，有利于增强公司经营稳健性和盈利可预测性。公司将严格按照中华人民共和国财政部颁布的《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》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的会计处理。具体的会计处理最终以会计师年度审计确认后的结果为准。

五、备查文件

- 1、《外汇套期保值业务管理制度》；
- 2、《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》；
- 3、第二届董事会第二十四次会议决议。

特此公告。

欧克科技股份有限公司

董事会

2026 年 8 月 29 日