

优德精密工业（昆山）股份有限公司

关于公司开展远期结售汇业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

优德精密工业（昆山）股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第九次会议于2021年4月26日召开，审议通过了《关于公司开展远期结售汇业务的议案》，同意公司根据实际经营需要开展远期结售汇业务。根据《公司章程》等相关规定，本事项在董事会决策范围内，无需提交股东大会审议。现将有关情况公告如下：

一、开展远期结售汇业务的目的

由于公司境外采购占比较大且境外采购的主要结算货币为美元，汇率波动将对公司业绩产生一定影响，鉴于目前外汇市场波动性增加，为尽力规避外汇市场的风险，减少未来美元兑人民币汇率波动对公司成本控制和经营业绩造成的不利影响，在保证日常营运资金需求的情况下，公司拟开展远期结售汇业务。

远期结售汇是经中国人民银行批准的外汇避险金融产品。交易原理是：与银行签订远期结售汇协议，约定未来结售汇的外汇币种、金额、期限及汇率，到期时按照该协议订明的币种、金额、汇率办理的结售汇业务，从而在即期锁定相关业务外币金额的远期结售汇价格。

二、远期结售汇业务基本情况

1、主要涉及币种

公司拟开展的远期结售汇业务仅限于公司生产经营进出口业务所使用的主要结算货币，主要结算货币为美元。

2、资金规模总额

根据公司业务需求情况，公司拟开展总额不超过2500万元人民币的远期结售汇业务。

3、资金来源

公司开展远期结售汇业务投入的资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

4、期限及授权

鉴于远期结售汇业务与公司的经营密切相关，提请公司董事会授权公司总经理审批日常远期结售汇业务方案及相关协议、文件，并由公司财务部具体实施远期结售汇业务。

授权期限自公司董事会审议通过之日起一年内有效，在授权有效期内额度可循环滚动使用，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。

5、交易对方

经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有远期结售汇业务经营资格的金融机构。

三、开展远期结售汇业务的必要性和可行性分析

目前，受国际政治和经济的不确定性因素影响，外汇市场波动较为频繁，汇率振幅不断加大，尤其是在2019年和2020年上半年人民币元汇率持续下行，给公司造成了一定的汇兑损失，而公司整体业务中境外采购占比较大，且境外采购的主要结算货币为美元，汇率波动将对公司的经营结算带来一定的不确定性。因此，为规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司经营成本带来的不利影响，公司有必要根据自身实际情况，拟开展以锁定外汇成本为目的的远期结售汇业务。

公司开展远期结售汇业务是以实际主营业务展开的，不是以盈利为目的投机性套利交易，可以实现以规避风险为目的的资产保值，增强公司财务稳健性，符合公司稳健经营的要求。针对开展远期结售汇业务可能会存在的风险，公司采取的针对性风险控制措施是切实可行的。因此，公司开展远期结售汇业务具有一定的必要性和可行性。

四、远期结售汇业务的风险分析

公司开展远期结售汇业务遵循锁定汇率风险原则，不做投机性套利交易，但仍可能存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若远期结售汇确认书约定的远期结售汇汇率高于实时汇率时，将造成汇兑损失；

2、内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度高，可能会由于内控制度不完善造成风险；

五、公司采取的风险控制措施

1、选择结构简单、流动性强、风险可控的远期结售汇业务；

2、远期结售汇业务以保值为原则，最大程度规避汇率波动带来的风险，授权部门和人员应当密切关注和分析市场走势，并结合市场情况，适时调整操作策略，提高保值效果；

3、公司制定相应的制度规范，对业务操作、内部审核流程、决策程序、风险管理措施、

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，同时配备专职人员，明确岗位责任，有效规范远期结售汇业务行为。

六、会计政策及核算原则

公司根据财政部《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》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》等相关规定及指南，对开展远期结售汇业务进行财务核算处理，反映资产负债表及利润表相关项目。

七、履行的审议程序及相关意见

1、董事会审议情况

公司于2021年4月26日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司开展远期结售汇业务的议案》，同意公司开展总额不超过2500万元人民币的远期结售汇业务，授权期限为公司董事会审议通过之日起一年内有效，该额度在授权有效期内可循环滚动使用，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。

2、独立董事意见

公司开展远期结售汇业务是以公司正常生产经营为基础，遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，以降低汇率波动风险为目的，公司采取的针对性风险控制措施切实可行。该事项符合相关法律法规和公司章程的规定，不存在损害公司及股东，尤其是中小股东利益的情形。因此，我们一致同意公司开展远期结售汇业务。

3、监事会审议情况

公司于2021年4月26日召开第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司开展远期结售汇业务的议案》。监事会认为：公司开展远期结售汇业务是围绕公司日常经营业务进行的，遵循锁定汇率风险原则，不做投机性套利交易，能够降低汇率波动对公司利润产生的影响，具有一定的必要性。因此，我们同意公司开展远期结售汇业务。

八、备查文件

- 1、《优德精密工业（昆山）股份有限公司第三届董事会第十二次会议决议》；
- 2、《优德精密工业（昆山）股份有限公司第三届监事会第九次会议决议》；
- 3、《独立董事关于第三届董事会第十二次会议相关事项的独立意见》。

特此公告。

优德精密工业（昆山）股份有限公司董事会

2021年4月26日