

杭叉集团股份有限公司

关于开展远期结售汇及外汇衍生产品业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

重要内容提示：

● 交易目的和交易金额：根据 2024 年外汇汇率走势，为降低外汇汇率波动对杭叉集团股份有限公司（以下简称“公司”）经营的影响，以积极应对外汇市场的不确定性，公司审议通过了《关于开展远期结售汇及外汇衍生产品业务的议案》，同意公司及公司控股子公司 2025 年度开展远期结售汇及外汇衍生产品等外汇交易业务的金额不超过 50,000 万美元，在决议有效期内资金可以循环使用。

● 已履行的审议程序：该事项已经公司第七届董事会第二十次会议和第七届监事会第十一次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

● 特别风险提示：公司远期结售汇和外汇衍生产品业务交易可能存在一定的外汇汇率波动、客户违约、内部控制执行不力等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）开展相关外汇交易业务的目的

由于公司国际业务的外汇收付金额较大，外汇汇率波动对公司经营成果可能产生较大影响。为减少外汇汇率波动带来的相关经营风险，公司拟开展远期结售汇和外汇衍生产品等外汇交易业务，使公司业绩保持平稳。

（二）交易金额

根据实际业务需要，用于上述远期结售汇及外汇衍生产品等外汇交易业务的金额不超过公司进出口业务的外币收付金额，交易总额不超过 50,000 万美元，

在决议有效期内资金可以循环使用；授权董事长在上述额度内负责审批，由公司控股子公司浙江杭叉进出口有限公司负责远期结售汇、外汇衍生产品等外汇交易业务的具体办理事宜，授权期限为自 2024 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内。

（三）资金来源

公司及控股子公司开展远期结售汇及外汇衍生产品业务投入的资金来源为公司及控股子公司自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

1、远期结售汇业务是指公司与银行签订远期结售汇合约，约定将来办理结售汇的外汇币种、金额、汇率和期限，在交割日外汇收入或支出发生时，即按照该远期结售汇合同订明的币种、金额、汇率办理结汇或售汇业务；

2、外汇衍生产品业务是一种金融合约，外汇衍生产品通常是指从原生资产派生出来的外汇交易工具。其价值取决于一种或多种基础资产或指数，合约的基本种类包括远期、期货、掉期（互换）和期权。外汇衍生产品还包括具有远期、期货、掉期（互换）和期权中一种或多种特征的结构化金融工具。

二、审议程序

公司已于 2025 年 4 月 17 日召开公司第七届董事会第二十次会议和第七届监事会第十一次会议，审议通过了《关于开展远期结售汇及外汇衍生产品业务的议案》，本议案尚需提交公司股东大会审议。

三、公司采取的风险控制措施

1、公司已制定了《杭叉集团股份有限公司远期结售汇及外汇衍生产品业务管理制度》，建立严格有效的风险管理制度，利用事前、事中及事后的风险控制措施，预防、发现和化解各种风险。同时对交易审批权限、内部审核流程、决策程序、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作出明确规定；

2、公司上述业务只允许与具有合法经营资格的金融机构进行交易，不得与非正规的机构进行交易。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及控股子公司开展远期结售汇及外汇衍生产品业务，是以正常生产经营为基础，以具体业务为依托，且不开展以投机或套利为目的的外汇交易，能够有效应对汇率波动给公司带来的汇率风险，增强公司财务稳健性。公司已建立相应的管理办法，对开展远期结售汇业务的规范要求做出明确规定，具有较强的外汇风险管控能力，对公司的经营不会产生重大不利影响。

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 23 号—金融资产转移》、《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，对拟开展的远期结售汇及外汇衍生产品业务进行相应核算和披露。

特此公告。

杭叉集团股份有限公司董事会

2025 年 4 月 18 日