

惠而浦（中国）股份有限公司
关于开展外汇套期保值业务的公告

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个别及连带责任。

重要内容提示：

- **交易目的：**因国际业务开展需要，惠而浦（中国）股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司日常经营过程中涉及一定体量的外币结算。为了降低汇率波动对公司经营业绩的影响，并专注于生产经营，公司及子公司拟结合实际业务需要，开展外汇套期保值业务，规避和防范汇率风险。
- **交易品种：**外汇汇率，主要为美元，但不限于美元。
- **交易工具：**包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权及其他外汇衍生产品等。
- **交易场所：**境内具有相关业务经营资质的大型银行等金融机构。
- **交易金额：**总体额度为不超过 35 亿元人民币（或等值外币，额度范围内资金可滚动使用）。
- **审议程序：**公司于 2025 年 4 月 23 日召开了第九届董事会第三次会议及第九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》，该议案尚需提交公司 2024 年度股东大会审议。
- **特别风险提示：**公司开展外汇套期保值业务，以锁定利润、防范汇率和利率风险为目的，不进行投机和套利交易，所有交易行为均以正常生产经营为基础，但仍可能存在一定风险。敬请广大投资者充分关注投资风险。

一、开展外汇套期保值业务情况概述

（一）交易目的

因国际业务开展需要，公司及子公司日常经营过程中涉及一定体量的外币结算。为了降低汇率波动对公司经营业绩的影响，并专注于生产经营，公司及子公司拟结合实际业务需要，开展外汇套期保值业务，规避和防范汇率风险。

（二）交易金额

公司及子公司拟在 2025 年度办理外汇套期保值业务的总体额度为不超过 35 亿元人民币（或等值外币，额度范围内资金可滚动使用），在授权有效期内，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）不超过上述额度。

（三）资金来源

公司自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金。

（四）交易方式

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务仅与境内具有相关业务经营资质的大型银行等金融机构进行交易，涉及的币种主要是美元，但不限于美元，外汇套期保值工具包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权及其他外汇衍生产品等。

（五）授权及交易期限

有效期自公司 2024 年年度股东大会审议通过之日起至 2025 年年度股东大会召开之日止；在上述额度范围和期限内，授权公司管理层结合实际经营情况及公司相关制度的规定，开展套期保值业务并签署相关协议及文件。

二、审议程序

公司于 2025 年 4 月 23 日召开了第九届董事会第三次会议及第九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》，同意公司及子公司根据实际需要，开展总额不超过 35 亿元人民币或等值外币的外汇套期保值业务，额度范围内资金可滚动使用。在授权有效期内，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）不超过上述额度。

三、外汇套期保值业务风险分析

公司进行外汇套期保值业务不以投机为目的，主要为有效规避汇率波动对公司带来的不利影响，但同时也会存在一定的风险，主要如下：

1、市场风险：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；

2、汇率波动风险：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；

3、预测风险：公司根据销售订单和采购订单等进行收付款预测，实际执行过程中，客户或供应商可能会调整订单，造成公司收付款预测不准，导致交割风险；

4、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；

5、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，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

四、公司采取的风险控制措施

1、根据《公司外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇套期保值业务职责范围、管理及操作流程、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，实时关注国内外经济环境变化，适时调整经营、业务操作，最大限度地避免汇兑损失；

3、公司及子公司开展外汇套期保值业务遵循套期保值原则，不做投机性套利交易，在签订合同时严格按照公司预测的收汇期、付汇期和金额进行交易，所有外汇套期保值业务均有正常的贸易及业务背景；

4、为控制交易对手违约风险，公司及子公司仅与具有相关业务经营资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，保证外汇套期保值业务开展的合法性；

5、为防止外汇套期保值延期交割，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。同时公司将严格按照回款计划，控制外汇资金总量及结售汇时间。

五、开展套期保值业务对公司的影响及相关会计处理

公司及子公司拟开展外汇套期保值业务是围绕公司主营业务进行，以真实的业务背景下产生的收付汇需求及资金需求为基础，以套期保值为手段，有利于提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地降低公司所面临的外汇汇率波动的风险，增强公司财务稳健性，降低汇率波动对公司经营业绩造成的影响。本次投资不会影响公司主营业务的发展，资金使用安排合理，不存在损害公司和全体股东的利益。

公司将根据《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—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定进行会计处理。

特此公告。

惠而浦（中国）股份有限公司董事会

二〇二五年四月二十五日