

证券代码：874709

证券简称：华大海天

主办券商：中信建投

## 杭州华大海天科技股份有限公司

## 关于开展 2025 年外汇套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

杭州华大海天科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 4 月 28 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于开展 2025 年外汇套期保值业务的议案》，该议案无需提交股东会审议。具体情况如下：

### 一、开展外汇套期保值业务的目的

随着公司出口业务的稳步增长，公司产品的对外销售规模持续增长，在人民币兑外币汇率波动和国内外利率浮动的背景下，为了降低汇率波动对公司日常业绩造成负面影响，公司及全资子公司拟利用外汇套期保值管理汇率及利率风险，用以对冲由于汇率波动带来的汇兑损失，实现外汇资产保值增值的目的。公司套期保值规模与公司业务规模相匹配，主要目的是锁定汇率，不属于高风险投资情形。

### 二、外汇套期保值业务概述

（一）币种及业务品种：公司的外汇套期保值业务只限于与公司经营所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种为美元等。公司拟开展的外汇套期保值业务包括但不限于远期结售汇业务、外汇掉期业务、货币互换业务、利率互换业务、外汇期权业务或上述产品的组合。

（二）资金规模及资金来源：公司及全资子公司拟开展总额不超过 500 万美元（或等值外币）额度的外汇套期保值业务交易，上述交易额度经公司董事会审批通过之日起十二个月内可循环使用，但期限内任一时点的交易金额不超过总额度。

（三）交易对方：具有合法经营资质的银行等金融机构。

（四）授权及期限：为便于业务开展，董事会授权公司董事长或其授权人在

上述额度内行使相关决策权。期限为公司第二届董事会第三次会议表决通过之日起 12 个月内。

### 三、外汇套期保值业务的主要风险

公司开展的外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易，但外汇套期保值业务操作仍存在一定的风险：

（一）汇率变动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若公司远期结汇交易申请书约定的远期结汇汇率低于实时汇率时，将造成汇兑损失；反之将会有汇兑收益。

（二）内部控制风险：外汇套期保值业务交易专业性较强，复杂程度较高，可能存在由于内控制度不完善而造成的内部控制风险。

（三）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。

### 四、公司采取的风险控制措施

（一）外汇套期保值业务以保值为原则，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以及国际关系的变化，结合市场情况，适时调整策略，最大程度规避汇率波动带来的风险。

（二）严格控制外汇套期保值的资金规模，加强资金管理的内部控制，合理计划和使用资金，严格按照公司的规定下达操作指令，根据审批权限进行对应的操作。

（三）在业务操作过程中，公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格遵守相关法律法规的规定，防范法律风险。公司财务部门应定期对公司外汇套期保值业务的盈亏情况进行关注，并及时向管理层报告相关情况。

### 五、会计政策及核算原则

公司开展外汇套期保值业务的相关会计政策及核算原则将严格按照中华人民共和国财政部发布的《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》等相关规定及其指南执行，对拟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。

### 六、对公司的影响

（一）公司开展外汇套期保值业务是在确保公司日常经营所需流动资金前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转所需，不影响公司主营业务的正常开展。

（二）公司开展的外汇套期保值业务与生产经营密切相关，能进一步提高其应对外汇波动风险的能力，增强财务稳健性，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

## 七、备查文件目录

《杭州华大海天科技股份有限公司第二届董事会第三次会议决议》

杭州华大海天科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 29 日