

杭州萤石网络股份有限公司

关于 2026 年度开展外汇套期保值业务的可行性分析报告

一、外汇套期保值业务的背景

杭州萤石网络股份有限公司（以下简称“萤石网络”或“公司”）物料采购进口支付产生的外币应付账款与出口收汇产生的外币应收账款会出现风险敞口，为防范汇率波动风险，降低市场波动对公司经营及损益带来的影响，公司计划采用外汇套期保值交易工具对外汇敞口进行风险防范，以锁定汇率风险。

公司拟开展的外汇套期保值业务是为满足正常生产经营需要，在银行办理的用于规避和防范汇率风险的外汇交易业务。本次投资不会影响公司主营业务的发展，公司资金使用安排合理。根据相关会计准则，本次投资符合套期保值相关规定。

二、外汇套期保值业务的基本情况

1、交易金额：根据公司实际业务发展情况，预计审批期限内，公司及合并报表范围内子公司，在不超过 2100 万美元或等值额度内开展外汇套期保值业务。在批准期限内，上述额度可循环滚动使用，任一时点的交易金额将不超过上述已审议额度。公司开展外汇套期保值业务预计动用的交易保证金和权利金（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），在期限内任一时点不超过 210 万美元或等值金额，缴纳的保证金比例根据具体协议确定。

2、交易方式：公司开展的外汇套期保值业务是指为满足正常生产经营需要，在经监管机构批准、具有相应业务资质的银行等金融机构办理的规避和防范汇率风险的外汇套期保值业务，具体包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率掉期等业务。

3、交易期限：上述外汇套期保值业务额度有效期为自公司董事会审议通过之日起 12 个月。自上述额度生效之日起，公司董事会此前审议批准的外汇套期保值业务额度中尚未使用的额度自动失效。

4、资金来源：公司开展外汇套期保值业务的资金为自有资金，不涉及使用

募集资金或银行信贷资金。

三、外汇套期保值业务的风险分析和风控措施

(一)、交易风险分析

开展外汇套期保值业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但也可能存在以下风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。

2、内部控制风险：远期外汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、客户及供应商违约风险：由于客户的付款或支付给供应商的款项逾期，与锁汇期限不符，导致公司锁汇损失。

4、收付款预测风险：公司根据销售订单和采购订单进行收付款预测，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。

(二)、风险控制措施

1、公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》并经公司董事会审议通过，对外汇套期保值交易的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施及风险处理程序、信息披露等做出明确规定。财务部负责外汇套期保值业务经办，配备了专岗人员开展具体工作，财务总监为责任人。公司董事会审计委员会、内部审计部门将会定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。

2、为防止远期结售汇交割与实际收付时间差距较远，公司高度重视对进出口合同执行的跟踪，避免收付时间与交割时间相差较远的现象。

3、公司进行远期外汇交易须严格基于公司的外币收付款预测。

四、公司开展的外汇套期保值业务可行性分析结论

公司开展外汇套期保值业务是为了防范外汇风险，降低汇率波动对公司生产经营的影响，具有合理性和必要性。针对外汇套期保值业务的风险，公司制定了《外汇套期保值管理制度》和其他相关内控制度并严格执行，拟采取的风险控制

措施充分、有效、可行。

杭州萤石网络股份有限公司

董 事 会

2026年4月11日