

大连华锐重工集团股份有限公司

关于继续开展外汇套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

重要内容提示：

1.交易目的：为了规避利率及汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响，有效防范和控制汇率波动风险，公司及合并报表范围内子公司2026年拟根据实际业务发展情况，继续开展外汇套期保值业务。

2.交易品种：包括但不限于远期结售汇、货币互换、外汇掉期等业务。

3.交易场所：经国家有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构。

4.交易金额：公司及合并报表范围内子公司拟开展的外汇套期保值业务额度为不超过3.2亿美元或其他等值外币，额度使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过十二个月。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.已履行的审议程序：公司本次开展外汇套期保值业务的事项已经第六届董事会第二十九次会议审议通过，该事项无需提交公司股东会审议。

6.风险提示：公司开展外汇套期保值业务过程中存在市场风险、交易违约风险、法律风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

一、开展外汇套期保值业务情况概述

（一）投资目的

随着大连华锐重工集团股份有限公司（以下简称“公司”）国际市场的持续开拓，国际业务覆盖面不断扩大，涉及外币结算业务也随之增多。散料装卸机械、冶金机械、起重机械、港口机械、能源机械、传动与控制系统、船用零部件、工程机械、海工机械等产品主要销往澳大利亚、印度尼西亚等90多个国家和地区市场，较

大的外币结算数量和频次，致使汇率出现频繁波动时，汇兑损益对公司及合并报表范围内子公司的经营业绩造成很大影响。因此，公司及合并报表范围内子公司计划根据公司2026年外汇进出口业务、国际项目收支以及资金需求情况，在银行等境内外合法金融机构开展外汇套期保值业务，以锁定成本，降低汇率波动对公司利润的影响，有效防范和控制外币汇率风险。

（二）交易金额

根据公司资产规模及业务需求情况，公司及合并报表范围内子公司拟开展的外汇套期保值业务额度为不超过3.2亿美元或其他等值外币。

（三）交易方式

公司及合并报表范围内子公司拟开展的外汇套期保值业务品种主要包括远期结售汇、货币互换、外汇掉期等业务。交易对方为经国家有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构。

（四）交易期限

外汇套期保值业务额度有效期自董事会审议通过之日起12个月。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。

（五）资金来源

公司及合并报表范围内子公司拟开展外汇套期保值业务投入的资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

二、审议程序

本次开展外汇套期保值业务事项已经公司于2026年4月15日召开的第六届董事会第二十九次会议审议通过。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号——交易与关联交易》及《公司章程》等规定，本次开展外汇套期保值业务事项属于董事会审批

权限，无须提交股东会审议，且不构成关联交易。

董事会授权董事长及其授权人士依据公司制定的外汇套期保值业务方案，签署相关协议及文件。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险，主要包括：

1.市场风险：公司及国内的发生外币交易业务的全资及绝对控股子公司开展的外汇套期保值业务，存在因利率波动导致外汇套期保值产品价格变动而造成亏损的市场风险。

2.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。

3.法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

4.其他风险：在具体业务开展时，如发生操作人员未按规定程序审批，或未准确、及时、完整的记录外汇套期保值业务信息，将可能导致损失或丧失交易机会。同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。

（二）风控措施

1.明确交易原则：所有外汇套期保值业务均以在手外币为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不从事以投机为目的的外汇衍生品交易。具体开展外汇套期保值业务，必须基于对公司的境外收付汇及外币借款金额的谨慎预测，外汇套期保值业务的交割日期需与公司预测的外币收款、借款期间或外币付款时间尽可能相匹配。

2.制度保障：公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，结合公司实际情况制定了《大连华锐重工集团股份有限公司外汇套期保值业务管理制度》，同时公司内部制定了《外汇套期保值业务管理办法》，对公司开展外汇套期保值业务审批权限、内部操作流程、内部风险管理、信息披露等方面进行了明确规定。

3.产品选择：选择结构简单、流动性强、风险可控的套期保值产品开展业务，以分散风险，降低企业损失。

4.交易对手选择：公司外汇套期保值业务的交易对手选择经营稳健、资信良好，与公司合作信用记录良好的大型国有商业银行或其他金融机构。

5.指定负责部门：公司财务管理本部负责统一管理公司外汇套期保值业务，将严格按照制度的规定进行业务操作，全面保证制度的有效执行。

6.外汇套期保值公允价值确定：公司操作的外汇套期保值产品主要为管理未来可预测期间的外汇交易，市场透明度大，成交活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映公允价值。

7.建立健全风险预警及报告机制：对已交易外汇套期保值业务进行及时评估，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，并及时制定应对预案。

8.严格操作隔离机制：严格执行前台后台职责和人员分离原则，交易人员与会计人员不得相互兼任。

四、开展外汇套期保值业务的会计核算原则

公司将根据持有外币情况开展外汇套期保值业务，将持有外币转化为可交易性金融资产，减少汇率波动带来的汇兑损益。公司根据财政部印发的《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》对外汇套期保值产品的公允价值予以确定。

五、开展外汇套期保值业务的可行性要点

公司开展外汇套期保值业务是为了充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动出现的汇率风险、减少汇兑损失、提高存量外汇收益、控制经营风险。公司已根据相关法律法规的要求制订了《外汇套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事外汇套期保值业务提供了可靠保障。公司开展外汇套期保值业务是以具体经营业务为依托，在保证正常生产经营的前提下开展的，可以有效规避和防范外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，增强公司财务稳健性，具有充分的必要性和可行性。

可行性分析全部内容详见刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公司管理层出具的《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》。

六、备查文件

- 1.公司第六届董事会第二十九次会议决议；
- 2.公司独立董事专门会议 2026 年第二次会议审核意见；
- 3.2026 年董事会审计与合规管理委员会第三次会议审议意见；
- 4.关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告。

特此公告

大连华锐重工集团股份有限公司

董 事 会

2026 年 4 月 17 日