

杭州可靠护理用品股份有限公司

关于开展外汇衍生品交易业务的公告

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、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1、交易目的: 为有效规避外汇市场风险, 防范汇率大幅波动对杭州可靠护理用品股份有限公司(以下简称“公司”)造成不利影响, 合理降低财务费用, 公司及子公司拟审慎开展外汇衍生品交易。

2、交易工具和品种: 包括人民币远期结售汇、人民币外汇期权、人民币与其他外汇的掉期、离岸人民币期货、外币对远期买卖、外币对掉期、外币对期权、利率互换、利率掉期、利率期权等。

3、交易场所: 经有关政府部门批准、具有外汇衍生品业务经营资格的银行等金融机构, 交易对方与公司不存在关联关系。

4、交易金额: 公司及子公司拟使用自有资金开展的外汇衍生品交易额度预计不超过 10,000 万美元(含等值外币), 该额度自公司股东会审议通过之日起 12 个月内可滚动循环使用, 期限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)不超过已审议总额。

5、已履行及拟履行的审议程序: 该事项已经公司独立董事专门会议、审计委员会及董事会会议审议通过, 尚需公司股东会审议。

6、风险提示: 公司开展的外汇衍生品交易遵循合法、谨慎、安全和有效的原则, 不做投机性、套利性的交易操作, 但外汇衍生品交易操作仍存在一定的市场风险、流动性风险、内部控制风险和履约风险等, 敬请广大投资者注意投资风险。

一、投资情况概述

(一) 投资目的

为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，合理降低财务费用，公司及子公司拟与有关政府部门批准、具有相关业务经营资格的银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务。公司开展的外汇衍生品交易业务与主业经营密切相关，有利于公司运用恰当的外汇衍生工具管理汇率波动导致的利润波动风险，以保障公司财务安全性和主营业务盈利能力。公司及子公司将以正常业务为基础，合理安排资金使用，不进行单纯以投机为目的的外汇交易。

（二）交易金额及期限

公司及子公司拟使用自有资金开展的外汇衍生品交易额度预计不超过10,000万美元（含等值外币），该额度自公司股东会审议通过之日起12个月内可滚动循环使用，期限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）不超过已审议总额。公司董事会提请股东会授权公司董事长或其授权人士在前述额度范围内行使外汇衍生品业务交易的决策权及签署相关文件，由公司财务部负责具体实施相关事宜与管理。

（三）交易方式

1、交易场所：经有关政府部门批准、具有外汇衍生品业务经营资格的银行等金融机构，交易对方与公司不存在关联关系。

2、交易工具和品种：包括人民币远期结售汇、人民币外汇期权、人民币与其他外汇的掉期、离岸人民币期货、外币对远期买卖、外币对掉期、外币对期权、利率互换、利率掉期、利率期权等。

（四）资金来源

公司用于开展外汇衍生品交易业务的资金来源为公司自有资金。

二、审议程序

公司于2026年4月23日召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》。该事项已经公司董事会审计委员会会议、独立董事专门会议审议通过。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》等有关规定，该事项尚需公司股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险，主要包括：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。

2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

3、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。

4、履约风险：外汇衍生品交易对手出现违约，不能按照约定支付公司衍生品盈利，从而无法对冲公司实际的汇兑损失的风险。

5、其他风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款不够明确，将可能面临法律风险。

（二）风控措施

1、公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为；公司外汇衍生品交易额度不得超过经股东会审议批准的授权额度。

2、公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。

3、公司将审慎审查与合格金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4、公司外汇业务相关人员将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，如发现异常情况及时上报董事会，提示风险并执行应急措施。

5、公司审计部门定期对外汇衍生品交易进行合规性内部审计。

四、交易相关会计处理

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 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易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。最终会计处理以公司年度审计机构确认后的结果为准。

五、备查文件

- 1、第五届董事会第二十次会议决议；
- 2、第五届董事会审计委员会第十八次会议审查意见；
- 3、第五届董事会第六次独立董事专门会议决议；
- 4、关于开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告；
- 5、外汇衍生品交易业务管理制度；
- 6、深交所要求的其他文件。

特此公告。

杭州可靠护理用品股份有限公司董事会

2026年4月25日