

证券代码：605009

证券简称：豪悦护理

公告编号：2026-021

杭州豪悦护理用品股份有限公司 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法律责任。

重要内容提示：

● 交易主要情况

交易目的	<input type="checkbox"/> 获取投资收益 <input checked="" type="checkbox"/> 套期保值(合约类别： <input type="checkbox"/> 商品； <input checked="" type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____) <input type="checkbox"/> 其他：_____	
交易品种		
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）	2000
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）	15000
资金来源	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他：___	
交易期限	2026年4月27日至2027年4月26日	

● 已履行及拟履行的审议程序

杭州豪悦护理用品股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月27日召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意上述外汇套期保值事宜。提交董事会审议前，本议案已经公司第三届董事会审计委员会第十二次会议审议通过。本议案无需提交股东会审议。

● 特别风险提示

公司及子公司的外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不进行投机和非法套利交易。但外汇套期保值业务仍可能存在一定的市场风险、流动性风险、履约风险、其他风险等，公司将积极落实风险控制措施，敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，公司拟开展外汇套期保值业务，旨在平抑外汇敞口风险、合理降低财务费用、增强财务稳健性。

（二）交易金额

公司及子公司拟进行外汇套期保值业务预计动用的保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用金融机构授信额度，为应急措施所预留保证金等）不超过人民币 2,000 万元（含等值外币），预计任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 1.5 亿元（含等值外币），交易币种为公司经营所使用的主要结算货币，包括但不限于美元。上述额度内，资金可循环滚动使用。在审批有效期内，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

公司及子公司拟开展外汇套期保值业务的资金为自有资金，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只允许与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易，本次外汇套期保值业务交易对手方不涉及关联方。交易工具包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权或上述产品的组合。既可采取全额交割，也可采取差价结算，交易场所包括场内和场外。

（五）交易期限

本次开展外汇套期保值业务的期限及决议有效期为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

二、审议程序

2026 年 4 月 27 日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司开展外汇套期保值业务。

本议案不涉及关联交易，无需提交股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

公司进行的外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，所有外汇套期保值业务均以正常跨境业务为基础，但仍会存在一定的风险：

1. 市场风险：外汇套期保值业务合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇套期保值业务存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。

2. 流动性风险：外汇套期保值业务以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，以减少到期日现金流需求。

3. 履约风险：公司开展外汇套期保值业务的对手均为信用良好且与公司已建立业务往来的银行金融机构，履约风险低。

4. 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套期保值业务操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。

（二）风险控制措施

1. 公司开展的外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，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，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，不得进行投机和套利交易。

2. 公司将严格按照《外汇套期保值业务管理制度》执行对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、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，保证制度有效执行，严格控制业务风险。

3. 公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4. 公司财务部门将持续关注外汇公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇套期保值业务的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

5. 公司审计部对外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

（一）交易可能对公司的影响

公司开展外汇套期保值业务有利于规避和防范汇率大幅波动带来的风险，增强公司财务稳健性，符合公司生产经营需要，公司开展外汇套期保值业务不会影响公司主营业务的发展，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

(二) 相关会计处理

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》的相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应核算和披露。

套期保值业务是否符合《企业会计准则第 24 号——套期会计》适用条件	√是□否
拟采取套期会计进行确认和计量	√是□否

特此公告。

杭州豪悦护理用品股份有限公司董事会

2026 年 4 月 28 日