

## 惠而浦（中国）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参会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个别及连带责任。

### 重要内容提示：

- 交易概述：**因国际业务开展需要，惠而浦（中国）股份有限公司（以下简称“公司”）本年度拟开展外汇套期保值业务。交易品种包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权及其他外汇衍生产品等。
- 投资金额：**开展外汇套期保值业务规模最高不超过 35 亿人民币（或等值外币），在此额度范围内资金可滚动使用。
- 审议程序：**公司于 2024 年 4 月 29 日召开了第八届董事会第七次会议及第八届监事会第七次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，该议案尚需提交公司 2023 年度股东大会审议。
- 特别风险提示：**公司开展外汇套期保值业务，以锁定利润、防范汇率和利率风险为目的，不进行投机和套利交易，所有交易行为均以正常生产经营为基础，但仍可能存在一定风险。敬请广大投资者充分关注投资风险。

公司于 2024 年 4 月 29 日召开了第八届董事会第七次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》：拟在 2024 年度公司及子公司办理外汇套期保值业务的总体额度为不超过 35 亿元人民币（或等值外币，额度范围内资金可滚动使用）。该议案尚需公司 2023 年度股东大会审议通过。

### 一、开展外汇套期保值业务情况概述

#### （一）交易目的

因国际业务开展需要，公司及子公司日常经营过程中涉及一定体量的外币结算。为了降低汇率波动对公司经营业绩的影响，并专注于生产经营，公司及子公司拟结合实际业务需要，开展外汇套期保值业务，规避和防范汇率风险。

## （二）资金规模

公司及子公司拟在 2024 年度公司及子公司办理外汇套期保值业务的总体额度为不超过 35 亿元人民币（或等值外币，额度范围内资金可滚动使用）。

## （三）外汇套期保值业务

1、交易币种：与公司外销业务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）；

2、交易品种：包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权及其他外汇衍生产品等业务；

3、资金来源：公司自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金；

4、交易对手：境内具有相关业务经营资质的大型银行等金融机构；

5、操作主体：公司及子公司；

6、授权有效期：自公司 2023 年度股东大会审议通过之日起至 2024 年年度股东大会召开之日止；

7、授权事项：董事会提请股东大会审议，在上述额度范围和期限内，授权公司管理层结合实际经营情况及公司相关制度的规定，开展套期保值业务并签署相关协议及文件。

## 二、审议程序

公司于 2024 年 4 月 29 日召开了公司第八届董事第七次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。

审计委员会认为：1、公司及子公司使用自有资金开展外汇套期保值业务，是为了更有效地规避公司外汇融资形成的外汇汇率风险，降低汇率波动对公司经营的影响，不存在损害公司和股东特别是中小股东的权益。

2、公司及子公司开展外汇套期保值业务符合国家相关法律、法规及《公司章程》等有关规定。公司已累积一定的外汇套期保值交易业务经验，并对外汇

套期保值业务设定了较为完善的内部控制措施，建立了相应的监管机制，可有效控制交易风险。同意将该议案提交公司董事会审议。

### **三、外汇套期保值业务风险分析**

公司进行外汇套期保值业务不以投机为目的，主要为有效规避汇率波动对公司带来的不利影响，但同时也会存在一定的风险，主要如下：

1、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；

2、汇率波动风险：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。在外汇汇率走势与公司判断发生大幅偏离的情况下，公司开展外汇套期保值业务支出的成本可能超过预期；

3、预测风险：公司根据销售订单和采购订单等进行收付款预测，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；

4、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；

5、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

### **四、公司采取的风险控制措施**

1、根据《公司外汇衍生品管理制度》，对外汇套期保值业务职责范围、管理及操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等方面进行明确规定；

2、为控制汇率大幅波动风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国内外经济环境变化，适时调整经营、业务操作，最大限度地避免汇兑损失；

3、公司及子公司开展外汇套期保值业务遵循套期保值原则，不做投机性套利交易，在签订合同时严格按照公司预测的收汇期、付汇期和金额进行交易，所有外汇套期保值业务均有正常的贸易及业务背景；

4、为控制交易对手违约风险，公司及子公司仅与具有相关业务经营资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，保证外汇套期保值业务开展的合法性；

5、为防止外汇套期保值延期交割，公司将高度重视外币应收账款管理，避免出现应收账款逾期的现象。同时公司将严格按照回款计划，控制外汇资金总量及结售汇时间。

#### **五、开展套期保值业务对公司的影响及相关会计处理**

公司及子公司拟开展外汇套期保值业务是围绕公司主营业务进行，以真实的业务背景下产生的收付汇需求及资金需求为基础，以套期保值为手段，有利于提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地降低公司所面临的外汇汇率波动的风险，增强公司财务稳健性，降低汇率波动对公司经营业绩造成的影响。本次投资不会影响公司主营业务的发展，资金使用安排合理，不存在损害公司和全体股东的利益。

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》等相关规定进行会计处理。

特此公告。

惠而浦（中国）股份有限公司董事会

二〇二四年四月三十日