

杭州华旺新材料科技股份有限公司

关于 2023 年度开展外汇套期保值业务的补充公告

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：

● **交易目的：**随着公司业务规模的不断扩大，公司境外购销业务占比逐步提升，且多采用外币结算，当汇率出现大幅波动时，兑损益对公司的经营业绩会造成一定影响。为合理规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，增强公司财务稳健性，公司及合并范围内的子公司拟与银行等金融机构适度开展外汇套期保值业务。

- **交易品种：**外汇汇率。包括但不限于美元、欧元等币种。
- **交易工具：**外汇远期、外汇期权、外汇掉期。
- **交易场所：**合规并满足公司套期保值业务条件的各大银行等金融机构。
- **交易金额：**不超过 10,000 万美元或其他等值外币。

● **已履行的审议程序：**杭州华旺新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 3 月 7 日召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于 2023 年度开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及纳入合并报表范围的子公司根据实际需要，拟与银行等金融机构开展总额不超过 10,000 万美元或其他等值外币的外汇套期保值业务，授权公司总经理或其授权代理人在上述额度范围内审批公司外汇套期保值业务的具体操作方案、签署相关协议及文件。公司独立董事发表了表示同意的独立意见，上述事项在董事会审议权限范围内，无需提交股东大会审议。

● **特别风险提示：**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，但外汇套期保值业务操作仍存在汇率波动风险、履约风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值业务情况概述

（一）开展套期保值业务的目的

随着公司业务规模的不断扩大，公司境外购销业务占比逐步提升，且多采用外币结算，当汇率出现大幅波动时，兑损益对公司的经营业绩会造成一定影响。为合理规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，增强公司财务稳健性，公司及合并范围内的子公司拟与银行等金融机构适度开展外汇套期保值业务。本次开展期货套期保值业务。

本次开展外汇套期保值业务，工具选择为与公司及子公司贸易背景、经营方式、经营周期等相适应的外汇交易品种与交易工具，预计将有效控制汇率波动风险敞口。

（二）交易金额

公司及子公司拟进行外汇套期保值业务不超过 10,000 万美元或其他等值外币，该额度在审批期限内可循环滚动使用，如需保证金，保证金为公司自有资金。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

资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

在合规并满足公司套期保值业务条件的各大银行等金融机构进行交易，交易品种主要为外汇汇率，包括但不限于美元、欧元等币种。主要通过外汇远期、外汇期权、外汇掉期等金融工具进行。

交易类型符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易（2023 年 1 月修订）》的规定。

（五）授权及期限

在上述额度范围内，董事会授权总经理或其授权代理人行使决策权并审核签署相关法律文件，由公司财务部负责具体实施与管理。授权期限自本次董事会通过之日起 12 个月内有效。

二、审议程序

公司于 2023 年 3 月 7 日召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关

于 2023 年度开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及纳入合并报表范围的子公司根据实际需要，拟与银行等金融机构开展总额不超过 10,000 万美元或其他等值外币的外汇套期保值业务，授权公司总经理或其授权代理人在上述额度范围内审批公司外汇套期保值业务的具体操作方案、签署相关协议及文件。公司独立董事发表了表示同意的独立意见，上述事项在董事会审议权限范围内，无需提交股东大会审议。

三、外汇套期保值业务的风险分析及风险控制措施

（一）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、汇率波动风险：汇率变化存在很大的不确定性，在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失；

2、履约风险：在合约期限内合作金融机构出现经营问题、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约到期无法履约而带来的风险；

3、内部操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控不完善或操作人员水平而造成风险。

（二）风险控制措施

1、为防范内部控制风险，公司及其子公司所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，基于规避风险的目的开展外汇套期保值业务，禁止进行投机和套利交易，严格遵循合法、审慎、安全、有效的原则，选择流动性强、风险可控的外汇套期保值业务；

2、审计部门定期或不定期对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况 & 盈亏情况进行审查；

3、为避免汇率大幅波动带来的损失，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，当外汇市场发生重大变化时，及时上报，积极应对，妥善处理，最大限度的避免汇兑损失；

4、为控制交易违约风险，公司仅与具备合法业务资质的大型银行等金融机

构开展外汇套期保值业务，规避可能产生的风险；

5、公司将合理使用自有资金用于外汇套期保值业务，严格控制外汇套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，在审议额度及期限内实施公司外汇套期保值业务；

6、严格执行公司《外汇套期保值业务管理制度》相关规定，建立严格内部风险报告制度，制定对应的风险监控方案，形成高效的风险监控预警制度，以及风险测算体系；建立有效的内控制度，专业人员针对不同的实际情况制定交易策略，根据公司内部相关审议程序通过决策方案。

四、外汇套期保值业务对公司的影响

公司及子公司开展外汇套期保值业务是为提高应对外汇波动风险的能力，防范汇率大幅波动对公司利润和股东权益造成不利影响，有利于增强公司财务稳健性。

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 23 号——金融资产转移》《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。

五、独立董事意见

经核查，独立董事认为：公司本次 2023 年度开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，在保证正常生产经营的前提下，运用外汇套期保值工具降低汇率风险，减少汇兑损失，控制经营风险，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。公司本次开展外汇套期保值业务是可行的，风险是可以控制的。因此，我们同意公司 2023 年度开展外汇套期保值业务。

特此公告。

杭州华旺新材料科技股份有限公司董事会

2023 年 3 月 9 日