

证券代码：688639

证券简称：华恒生物

公告编号：2026-008

## 安徽华恒生物科技股份有限公司 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	包括但不限于远期结售汇、外汇远期、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等外汇衍生产品或产品组合。	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）	5,000
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）	50,000
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3月17日至2027年3月16日	

#### ● 已履行及拟履行的审议程序

安徽华恒生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年3月17日召开了第五届董事会第三次会议审议通过了《关于授权公司管理层开展外汇衍生品交易的议案》，同意公司及子公司根据实际需要，与银行等金融机构开展外汇套期保值业务。本事项在董事会决策权限范围内，无需提交公司股东会审议。

#### ● 特别风险提示

公司拟开展的外汇套期保值业务基于实际发展需要，遵循合法、审慎、安全、

有效的原则，不以投机为目的，以正常生产经营为基础，涉及的币种为公司生产经营所使用的美元、欧元等外币，规模、期限与公司需管理的外汇风险敞口相匹配，不影响公司主营业务发展。但外汇衍生品业务的收益受汇率及利率波动影响，存在市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等，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**

随着公司及子公司主要经营业务涉及海外多个国家，公司的外汇结算业务量增加，其中主要以美元、欧元等外币结算为主，为防范汇率波动带来的系统性风险，降低汇率大幅波动可能对公司经营业绩带来的影响，提高外汇资金使用效率，公司及子公司拟开展以套期保值为目的的外汇衍生品业务。

公司开展外汇套期保值业务均以正常的本外币收支业务为背景，以进出口业务为依托，交易金额、交易期限与实际业务需求或者风险敞口相匹配，合理安排使用资金，不会影响公司主营业务的发展。

### **（二）交易金额**

公司拟开展额度不超过 5 亿元人民币（或等值外币）的外汇套期保值业务，预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过 5,000 万人民币，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 5 亿元人民币（或等值外币）并授权公司管理层审批日常外汇套期保值业务方案及签署外汇套期保值业务相关合同及文件。开展期限内任一时点的交易金额（含前述外汇套期保值业务的收益进行再交易的相关金额）不超过前述额度范围。

### **（三）资金来源**

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务的资金来源主要为自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

#### **（四）交易方式**

公司及子公司开展的外汇套期保值业务品种均为与基础业务密切相关的外汇衍生产品或组合，主要是锁定汇率功能的品种，交易品种包括但不限于远期结售汇、外汇远期、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等外汇衍生产品或产品组合。交易对手为具有外汇套期保值业务经营资格、经营稳健且资信良好的金融机构。公司及子公司开展的外汇套期保值涉及的币种为公司生产经营所使用的主要结算货币美元、欧元。

#### **（五）交易期限**

董事会授权公司管理层或由其授权相关人员负责外汇套期保值业务的具体实施和管理，并负责签署相关协议及文件，授权期限自董事会审议通过之日起12个月内有效，交易额度在上述期限内可循环滚动使用。

## **二、审议程序**

公司于2026年3月17日召开了第五届董事会第三次会议审议通过了《关于授权公司管理层开展外汇衍生品交易的议案》，同意公司及子公司根据实际需要，与银行等金融机构开展外汇套期保值业务。本事项在董事会决策权限范围内，无需提交公司股东会审议。

## **三、交易风险分析及风控措施**

### **（一）交易风险分析**

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导致外汇衍生品价格变动而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、履约风险：存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

4、操作风险：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操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险。

5、其他风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反合同约定条款可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

## （二）公司拟采取的风险控制措施

1、为更好地防范和控制外汇套期保值业务风险，公司制定了《安徽华恒生物科技股份有限公司外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值的操作原则、审批权限、部门设置与人员配备、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露及信息隔离措施等作了明确规定，控制交易风险。

2、公司开展的外汇套期保值业务品种均为与基础业务密切相关的简单外汇衍生品，主要是锁定汇率功能的品种，且该类外汇衍生品与基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相互匹配，以遵循公司谨慎、稳健的风险管理原则，不做投机性交易。

3、公司将审慎审查与符合资格的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、公司财务部门将跟踪衍生品公开市场价格或者公允价值的变化，及时评估已交易衍生品的损益变化情况并及时向公司管理层报告。

5、公司内审部门负责审查外汇套期保值业务的审批情况、实际操作情况、产品交割情况及盈亏情况。

## 四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司拟采用的会计政策及核算原则：

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
------------------------------------

<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
--

拟采取套期会计进行确认和计量	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
----------------	--

公司根据《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 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算和会计处理，反映资产负债表及利润表相关项目，最终以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

特此公告。

安徽华恒生物科技股份有限公司董事会

2026 年 3 月 18 日