

## 浙江向日葵大健康科技股份有限公司

### 关于公司2026年度远期外汇锁定计划的公告

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。

#### 特别提示：

1、投资事项：为规避和防范公司外币资产及应收账款汇率风险，根据公司远期收汇情况，拟进行额度最高不超过 3000 万美元或其他等值外币的远期外汇锁定，额度在有效期限内可循环滚动使用。公司开展远期外汇锁定计划是以正常生产经营为基础，以稳健为原则，目的为规避和防范汇率风险，不做无实际需求的投机性交易，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易。

2、本事项已经公司第六届董事会第十五次会议及第六届董事会审计委员会第十一次会议审议通过，尚需提交 2025 年年度股东会审议。

3、特别风险提示：在投资过程中存在市场风险、操作风险及法律风险等，敬请投资者注意投资风险。

#### 一、开展远期外汇锁定计划的目的

目前公司部分产品存在外销业务，主要采用美元进行结算。当汇率出现较大波动时，汇兑损益会对公司的经营业绩造成较大影响。因此，为进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，增强公司财务稳健性，减少未来汇率波动对公司经营业绩的影响，公司有必要根据具体情况，适时、适度开展远期外汇交易业务，主要包括但不限于外汇远期合约（结售汇）、外汇期权、外汇掉期、货币互换等业务。

公司开展远期外汇锁定计划是以正常生产经营为基础，以稳健为原则，目的为规避和防范汇率风险，不做无实际需求的投机性交易，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易。

#### 二、远期外汇锁定计划基本情况

## 1、远期外汇锁定计划具体内容

远期外汇锁定计划，即远期外汇交易是指为满足正常生产经营需要，在银行办理的规避和防范汇率风险的远期外汇交易业务，包括远期结售汇业务（含远期购汇、远期结汇）、人民币外汇掉期业务等。远期结售汇业务是指与银行签订远期购（结售）汇合同，约定将来办理购买或售汇的外汇币种、金额、汇率和期限，到期再按照该远期合同约定的币种、金额、汇率办理购买或售汇的业务。人民币外汇掉期业务是指在委托日同时与银行约定两笔金额一致、买卖方向相反、交割日期不同的人民币对同一外币的买卖交易，并在两笔交易的交割日按照该掉期合同约定的币种、金额、汇率办理的结汇或售汇业务。

公司不进行单纯以盈利为目的的远期外汇交易，所有远期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，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的。

公司必须以自身名义设立远期外汇交易业务的交易账户，不得使用他人账户进行远期外汇交易业务。

公司进行远期外汇交易必须基于公司的外币付款或收款预测，远期外汇交易合约的外币金额不得超过外币付款或收款的预计金额，远期外汇交易业务的交割期间需与公司预测的外币付款或回款时间相匹配。

公司需具有与远期外汇交易业务保证金相匹配的自有资金，不得使用募集资金直接或间接进行远期外汇交易，且严格按照审议批准的远期外汇交易额度，控制资金规模，不得影响公司正常经营。

## 2、交易额度

公司开展外汇远期锁定计划，本年度远期外汇锁定额度最高不超过3000万美元或其他等值外币。

## 3、交易期限

交易期限为经公司董事会审议通过之日起12个月内有效，如单笔交易的存续期超过了决议的有效期限，则决议的有效期限自动顺延至该笔交易终止时止。在本次授权有效期内（含自动顺延期间），任一时点的交易余额（含未到期合约的本金）不超过3000万美元或其他等值货币。

## 4、交易对方

公司进行远期外汇交易业务只允许与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有远期外汇交易业务经营资格的金融机构进行交易，不得与前述金融机构

以外的其他组织或个人进行交易。

### 三、远期外汇锁定计划的风险分析

远期外汇锁定计划可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但是也可能存在一定的风险：

1、市场风险：在汇率行情走势与预期发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率成本后的成本支出可能超过不锁定时的成本支出，从而造成潜在损失。

2、操作风险：公司在开展上述业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地执行相关业务，将可能导致交易损失或丧失交易机会。

3、法律风险：因相关法律发生变化或交易机构违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

### 四、公司采取的风险控制措施

1、公司已制定《远期外汇交易管理制度》，对远期外汇交易业务的操作原则、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、信息披露等做出明确规定，该制度满足实际操作的需要，其风险控制措施是切实可行的。

2、公司将在股东会授权额度和有效期内，择机选择交易结构简单、流动性强、风险可控的外汇衍生品交易业务，优选合法资质的、信用级别高的大型商业银行，审慎选择交易对手和业务种类，最大程度降低信用风险。

3、强化对公司远期外汇交易操作人员的业务培训，严格执行远期外汇交易业务的操作规定和风险管理制度，密切关注市场走势，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，并结合市场情况适时调整操作策略，提高保值效果。

4、为防止远期外汇交易延期交割，公司将严格按照客户回款计划，控制外汇资金总量及结售汇时间。外汇套期保值业务锁定金额和时间原则上应与外币货款回笼金额和时间相匹配。同时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。

### 五、会计政策及核算原则

公司开展远期外汇交易业务，依据《企业会计准则》进行核算。具体遵循《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》及《企业会计准则第 39 号——

—公允价值计量》等准则的规定及其指南，对开展的远期外汇资金业务按公允价值进行核算处理，并将相关资产、负债及损益公允反映于资产负债表及利润表。

## **六、审议程序**

公司于2026年4月20日召开了第六届董事会第十五次会议，以7票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于公司2026年度远期外汇锁定计划的议案》；公司第六届董事会审计委员会第十一次会议审议通过了该事项。本事项尚需提交公司2025年年度股东会审议。

## **七、对公司的影响**

公司开展的远期外汇锁定与公司主营业务紧密相关，基于公司外汇收支业务情况，能进一步提高公司应对外汇市场风险的能力，更好地规避和防范公司所面临的汇率波动风险，增强公司财务稳健性。公司将严格按照外汇相关法律法规及公司《远期外汇交易管理制度》进行操作。公司开展远期外汇锁定业务符合公司利益，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。

## **八、审计委员会意见**

审计委员会认为：公司开展远期外汇交易业务符合公司的实际情况，并履行了相关审议程序，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形，符合有关法律、法规和规范性文件的相关规定。公司审计委员会同意公司在授权范围内开展远期外汇交易业务，并同意将该事项提请公司第六届董事会第十五次会议审议。

## **九、备查文件**

- 1、第六届董事会第十五次会议决议；
- 2、第六届董事会审计委员会第十一次会议决议。

**特此公告。**

**浙江向日葵大健康科技股份有限公司董事会**

**2026年4月22日**