

杭州海康威视数字技术股份有限公司

关于开展外汇套期保值交易的可行性分析报告

一、公司开展外汇套期保值交易的背景

进出口业务是杭州海康威视数字技术股份有限公司的主要业务之一，为有效防范外汇市场带来的风险，提高应对外汇波动风险的能力，防范汇率大幅波动造成的不良影响，公司拟开展外汇套期保值业务。

二、公司拟开展的外汇套期保值业务概述

公司本次拟开展的外汇套期保值业务交易的内容主要是远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率掉期等。

三、公司开展外汇套期保值业务的必要性和可行性

进出口业务是本公司的主要业务之一，为规避进出口业务所面临的汇率风险，公司计划采用外汇套期保值工具对外汇敞口进行风险防范。整体外汇资金衍生产品业务规模与公司实际进出口业务量规模相适应，不存在任何投机性操作。

四、子公司开展外汇套期保值业务的基本情况

1. 业务规模

根据实际业务发展情况，公司预计2021年度内，公司及合并报表范围内全资子公司、控股子公司在不超等值12亿美元的额度内开展外汇套期保值交易业务，上述额度自公司董事会审批通过后12个月内有效，可循环滚动使用。有效期内任意时点，外汇套期保值交易业务余额不超过等值12亿美元。

2. 主要业务品种

公司开展的外汇套期保值交易是指为满足正常生产经营需要，在金融机构办理的规避和防范汇率风险的外汇套期保值业务，具体包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率掉期等业务。

3. 开展外汇套期保值业务期限

外汇套期保值业务授权期限自公司董事会审批通过后12个月内有效。

4. 资金来源

公司开展外汇套期保值业务的资金为自有资金。

5. 流动性安排

外汇衍生品交易以正常外汇资产、负债为背景，业务金额和业务期限与预期外汇收支期限相匹配。

6. 外汇套期保值业务交易对方

与具有合法经营资质的银行等金融机构进行交易。

五、子公司开展外汇套期保值业务的风险分析

外汇套期保值交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但也可能存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。

2、内部控制风险：远期外汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、客户及供应商违约风险：由于客户的付款或支付给供应商的款项逾期，与锁汇期限不符，导致公司锁汇损失。

4、收付款预测风险：公司根据销售订单和采购订单进行收付款预测，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。

六、公司拟采取的风险控制措施

1、公司已制定《外汇套期保值管理制度》并经公司董事会审议通过，对外汇套期保值交易的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施及风险处理程序、信息披露等做出明确规定。

2、为防止远期结售汇交割与实际收付时间差距较远，公司高度重视对进出口合同执行的跟踪，避免收付时间与交割时间相差较远的现象。

3、公司进行远期外汇交易须严格基于公司的外币收付款预测。

4、公司董事会审计委员会、内部审计部门将会定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。

七、公司开展的外汇套期保值业务可行性分析结论

公司开展外汇套期保值业务是为了充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动出现的汇率风险、减少汇兑损失、控制经营风险，具有一定的必要性。公司已制定了《外汇套期保值管理制度》，完善了相关内控制度，公司采取的针

对性风险控制措施是可行的。

杭州海康威视数字技术股份有限公司

2021年4月17日