

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业务的可行性分析报告

一、外汇套期保值业务的背景

杭州海康威视数字技术股份有限公司（以下简称“海康威视”或“公司”）物料采购进口产生的外币应付账款和产品销售出口产生的外币应收账款会形成外汇风险敞口，为防范外汇风险，降低汇率波动对公司生产经营的影响，公司及控股子公司拟开展外汇套期保值业务。

公司及控股子公司拟开展外汇套期保值业务符合正常生产经营需要、以套期保值为目的，不会影响公司主营业务发展。

二、外汇套期保值业务的基本情况

1、交易金额：公司及控股子公司拟在不超过等值 5.35 亿美元的额度内开展外汇套期保值业务，在有效期内，上述额度可循环滚动使用，任一时点外汇套期保值业务金额将不超过上述已审议额度，因开展外汇套期保值业务动用的交易保证金不超过上述已审议额度的 10%。

2、交易方式：公司及控股子公司开展外汇套期保值业务将在经监管机构批准、具有相应业务资质的银行等金融机构办理，具体业务品种包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率掉期等。

3、交易期限：上述外汇套期保值业务额度有效期为自公司董事会审议通过之日起 12 个月。自上述额度生效之日起，公司董事会此前审议批准的外汇套期保值业务额度中尚未使用的额度自动失效。

4、资金来源：公司及控股子公司开展外汇套期保值业务的资金为自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

三、外汇套期保值业务的风险分析和风控措施

开展外汇套期保值业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但也可能存在以下风险：

1、汇率波动风险：汇率行情变动较大时，外汇套期保值业务锁定汇率可能

偏离公司实际收付外汇时的汇率，造成汇兑损失。

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

3、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，导致汇兑风险。

针对上述外汇套期保值业务风险，公司制定了以下风险控制措施：

1、公司制定了《外汇套期保值管理制度》和其他相关内控制度，对外汇套期保值业务的基本原则、审批权限、业务管理、内部操作流程、信息隔离、内部报告和信息披露等作出明确规定，并严格执行。

2、公司财务中心配备专职人员负责经办具体外汇套期保值业务操作，公司内审部定期对外汇套期保值业务实际开展情况进行内部审计，并向董事会审计委员会报告。

3、公司进行外汇套期保值业务操作严格基于外币收付款预测，并密切跟踪进出口合同的执行及其变动情况，提高外币收付款预测准确度。

四、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防范外汇风险，降低汇率波动对公司生产经营的影响，具有合理性和必要性。针对外汇套期保值业务的风险，公司制定了《外汇套期保值管理制度》和其他相关内控制度并严格执行，拟采取的风险控制措施充分、有效、可行。

杭州海康威视数字技术股份有限公司

董 事 会

2024年4月20日