

浙江丰茂科技股份有限公司

关于开展外汇衍生品套期保值交易业务的可行性分析报告

一、公司开展外汇衍生品套期保值交易的背景

公司在日常经营中，产品需要出口海外市场，而部分料件等需要从海外市场进口。受国际政治、经济等不确定因素影响，外汇市场风险显著增加，为进一步提高公司应对外汇市场波动风险的能力，更好地规避和防范外汇汇率、利率波动风险，增强公司财务稳健性，公司将开展外汇衍生品套期保值交易，加强公司外汇风险管理，有效降低外汇市场波动对公司经营产生的负面影响。

二、公司开展的外汇衍生品套期保值交易概述

1、交易目的：为了提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率、利率波动风险，增强公司财务稳健性，公司拟使用与国际业务收入规模相匹配的资金开展外汇衍生品套期保值交易业务。

2、额度及期限：公司拟开展不超过人民币 30,000 万元人民币（或等值外币）的外汇衍生品套期保值交易业务，使用期限自公司第二届董事会第二十次会议审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度内，可循环滚动使用。期限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）将不超过已审议额度。若实际发生单笔交易的存续期超过了决议的有效期，则决议的有效期自动顺延至单笔交易终止时止。公司拟开展的外汇衍生品套期保值交易资金来源于公司自有资金，不存在直接或间接使用募集资金或银行信贷资金从事该业务的情形。

3、交易业务品种：公司拟开展的外汇衍生品套期保值交易品种包括但不限于外汇远期交易、外汇掉期交易、外汇期权交易、结构性远期交易、利率掉期交易、货币互换等产品或上述产品的组合。

4、交易对手方：公司开展外汇衍生品套期保值交易业务的交易对手方为具有合法经营资质的银行等金融机构，不存在关联关系。

三、公司开展外汇衍生品套期保值交易的必要性和可行性

公司在日常经营中，产品需要出口海外市场，而部分料件需要从海外市场进口。受国际政治、经济等不确定因素影响，外汇市场风险显著增加，为进一步提高公司应对外汇市场波动风险的能力，更好地规避和防范外汇汇率、利率波动风

险，增强公司财务稳健性，公司有必要根据具体情况，适度开展外汇衍生品套期保值交易。公司开展的外汇衍生品套期保值交易与公司业务紧密相关，是基于公司出口项下的外币收款预测及进口项下的外币付款预测，或者在此基础上衍生的外币银行存款、借款情况，公司须具有与外汇交易及外汇衍生品套期保值业务相匹配的自有资金，不得使用募集资金直接或间接进行外汇交易及外汇衍生品套期保值业务交易，且严格按照审议批准的交易额度，控制资金规模，进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范外汇汇率、利率市场波动风险，增强公司财务稳健性。

四、公司开展外汇衍生品套期保值交易的风险分析

- 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引起外汇衍生品价格变动，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：**公司外汇衍生品投资交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构，履约风险较低。
- 4、**其他可能的风险：**在具体开展业务时，如发生操作人员未准确、及时、完整地记录外汇衍生品投资业务信息，将可能导致外汇衍生品业务损失或丧失交易机会；同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。

五、公司对外汇衍生品套期保值交易采取的风险控制措施

- 1、公司进行外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行单纯以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以真实交易背景为依托，以规避和防范汇率风险为目的。
- 2、公司开展外汇套期保值业务只允许与经监管机构批准、具有合法经营资质的银行等金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。
- 3、公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，对交易的原则、审批权限、内控流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等作了明确规定，控制交易风险。

4、公司将审慎审查与金融机构签订的合约条款，严格执行管理制度，以防范法律风险。

5、公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格及公允价值变动，及时评估外汇套期保值业务的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层及董事长报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

6、公司内部审计部将对外汇衍生品交易业务的实际操作情况，资金使用情况及盈亏情况进行审查，将审查情况向董事会审计委员会报告。

六、公司开展的外汇衍生品套期保值交易可行性分析结论

公司外汇衍生品套期保值交易是围绕公司实际外汇收支业务进行的，是以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险、利率风险为目的，是出于公司稳健经营的需求。公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，公司所计划采取的针对性风险管理控制措施也是可行的。公司通过开展外汇衍生品套期保值交易，可以在一定程度上规避和防范汇率波动风险。

浙江丰茂科技股份有限公司董事会

2026年1月30日