

# 苏州禾盛新型材料股份有限公司

## 关于全资子公司开展外汇套期保值业务的可行性分析报告

### 一、外汇套期保值业务开展的目的

苏州禾盛新型材料股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司苏州兴禾源复合材料有限公司（以下简称“苏州兴禾源”）拟开展的外汇套期保值业务是以防范汇率风险为前提，与日常经营紧密相关，结合外汇收支业务情况，充分利用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动风险，可以最大限度地降低外汇波动对公司的影响，从而保证业务的正常利润，规避汇率变动带来的收益影响。

### 二、外汇套期保值业务开展的情况

#### 1、投资金额

根据目前苏州兴禾源出口业务的实际规模，预计外汇套期保值业务累计总额不超过3亿人民币（或等值外币），额度范围内可滚动使用。同时，本次投资期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过前述额度。

#### 2、投资方式

苏州兴禾源拟开展外汇套期保值业务的手方为银行等金融机构。外汇套期保值业务包括但不限于外汇远期结售汇、外汇掉期、外汇期权以及其他外汇衍生产品等。

#### 3、投资期限

苏州兴禾源拟开展外汇套期保值业务的授权期间自董事会通过之日起一年内有效。

#### 4、资金来源

苏州兴禾源使用自有资金开展外汇套期保值业务。

#### 5、业务授权

提请董事会授权公司总经理负责外汇套期保值业务的具体运作和管理，包括负责签署相关协议及文件，授权期限自公司董事会审议通过之日起一年内有效。

### 三、外汇套期保值业务开展的可行性分析

公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的管理原

则、审批权限、管理及操作流程等方面进行明确规定，公司全资子公司开展外汇套期保值业务具有可行性。

#### **四、外汇套期保值业务开展的风险分析**

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。公司全资子公司进行外汇套期保值业务遵循合法、审慎的锁定汇率风险原则，以规避和防范汇率风险为目的，以正常生产经营为基础，不做投机性、套利性的交易操作。但外汇套期保值业务也会存在一定风险：

1、市场风险：公司开展外汇套期保值业务时，当国际、国内经济形势发生变化时，相应的汇率、利率等市场价格波动将可能对公司外汇套期保值产生不利影响。

2、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。

3、交易违约风险：外汇套期保值业务存在合约到期无法履行的违约风险。

#### **五、公司采取的风险控制措施**

1、公司已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对公司全资子公司开展外汇套期保值业务操作原则、审批权限、责任部门及其职责、信息隔离措施、内部风险管理等做出了明确规定。

2、公司及全资子公司开展外汇套期保值业务，将遵循锁定汇率风险的原则，不进行投机和套利交易，所有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。

3、为对冲汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失。

4、在业务操作过程中，严格遵守国家有关法律法规的规定，防范法律风险，公司内审部门定期对套期保值业务的规范性、内部控制机制的有效性等方面进行检查。

5、为防止外汇套期保值交易延期交割，公司高度重视苏州兴禾源的应收账款的管理，督促苏州兴禾源积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。同时，公司内审部门将会定期及不定期对实际交易签署的合约及执行情况进行监督及核查。

## 六、公司开展外汇套期保值业务的可行性分析结论

公司全资子公司开展外汇套期保值业务是围绕日常生产经营以及实际外汇收支业务等进行的，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的，不进行投机和套利交易，是出于公司平稳经营的需要。公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，建立了较为完善的相关内控流程，采取的针对性风险控制措施具有可行性。公司全资子公司通过开展外汇套期保值业务，可以在一定程度上对冲汇率的波动风险，节约财务成本，降低汇率波动对业绩的影响。因此公司全资子公司开展外汇套期保值业务具有一定的必要性和可行性。

苏州禾盛新型材料股份有限公司董事会

二〇二六年二月十一日