

证券代码：920694

证券简称：中裕科技

公告编号：2026-035

中裕软管科技股份有限公司 开展外汇套期保值业务的可行性分析报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、开展外汇套期保值业务的目的

中裕软管科技股份有限公司（以下简称“公司”）公司为规避和防范外汇市场风险，降低汇率波动对公司业绩的影响，公司拟开展远期结售汇、外汇掉期外汇套期保值业务。

公司采用远期结售汇、外汇掉期外汇衍生品，对冲进出口合同预期收付汇及手持外币资金的汇率变动风险，其中，远期结售汇、外汇掉期是套期工具，进出口合同预期收付汇及手持外币资金是被套期项目。套期工具的公允价值或现金流量变动能够降低汇率风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的变动程度，从而达到风险相互对冲的经济关系，实现套期保值的目的。

二、开展外汇套期保值业务的基本情况

（一）交易品种/工具

公司拟开展的外汇套期保值业务的品种包括远期结售汇、外汇掉期套期保值产品或者前述产品的组合。

（二）交易场所/对手方

公司将根据实际经营需要开展外汇套期保值业务，该业务只允许与经国家外汇管理局和中国人民银行批准，且具有合法经营资格的金融机构进行交易，不得与非正规的机构或个人进行交易，不得进行投机交易。

（三）外汇套期保值交易币种

公司拟开展的外汇套期保值业务涉及币种限于与公司经营业务所使用的结算币种，包括美元、沙特里亚尔、阿联酋迪拉姆币种。

（四）外汇套期保值交易期间及授权

自公司股东会审议通过之日起 12 个月内有效。

公司董事会授权董事长或其授权的相关人员审批日常外汇套期保值业务方案及签署外汇套期保值业务相关合同。

（五）外汇套期保值业务规模

根据实际业务发展情况，公司预计开展外汇套期保值业务的资金额度为任一交易日持有的最高合约价值不超过等值于人民币 1.8 亿元。该额度自公司股东会审议通过之日起 12 个月内有效，额度在授权期限内可循环使用。

（六）外汇套期保值业务资金来源

公司开展的外汇套期保值业务资金来源为自有资金，不涉及募集资金。交易资金规模与公司实际经营情况、外汇资金存量相匹配，确保不影响公司日常生产经营资金周转。

三、外汇套期保值交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司进行外汇套期保值业务遵循稳健的原则，不进行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、以规避和防范汇率风险为目的。但进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：

1、**外汇变动风险：**在汇率行情变动较大的情况下，若公司交易申请书约定的汇率低于实时汇率时，将造成汇兑损失。

2、**内部操作风险：**外汇套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能存在由于操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失。

3、**回款预测风险：**根据公司对客户应收账款进行销售回款预测，实际执行过程中，若客户出现付款时间调整、逾期付款、订单变更或付款日遇节假日等情况，造成公司回款预测延后，导致延期交割风险。

4、**法律风险：**因相关法律发生变化或交易对手违反法律制度造成外汇合约无法正常执行而导致的损失。

（二）风险控制措施

1、公司开展的外汇套期保值业务以正常生产经营需求为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，不得进行投机和套利交易。

2、公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，外汇套期保值交易的操作原则、审批权限、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、信息披露等作了明确规定，严格控制交易风险。

3、公司与具有合法资质的金融机构开展外汇套期保值业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

4、公司设置套期保值领导小组，落实岗位责任制，明确相关部门与人员的职责权限，严格在董事会批准的权限内开展公司套期保值业务。同时，公司将持续加强相关人员的专业培训与职业道德教育，提升团队专业能力与合规意识。

5、公司财务部门将持续跟踪外汇套期保值业务公开市场价格或公允价值变动，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、公司董事会审计委员会对外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

四、会计政策及核算原则

公司将根据《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 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应核算和披露，以真实、公允地反映业务情况及其对公司财务状况和经营成果的影响。

五、开展外汇套期保值业务对公司的影响

公司开展外汇套期保值业务以正常的生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为主要目的，与公司实际业务相匹配，不影响公司的正常生产经营，禁止进行以投机为目的的外汇交易。公司通过开展外汇套期保值业务，可以有效规避和防范外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，增强公司财务稳健性。

综上，公司开展外汇套期保值业务具有充分的必要性与可行性。

中裕软管科技股份有限公司

董事会

2026 年 3 月 30 日