

南京泉峰汽车精密技术股份有限公司

关于开展金融衍生品交易的可行性分析报告

一、业务背景

受国际政治、经济形势等因素影响，汇率波动幅度不断加大，外汇市场风险显著增加。为有效规避汇率风险，减少汇率波动对公司跨国经营活动产生不利影响，在遵守国家政策法规的前提下，以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值为目的，运用合适的金融衍生工具管理汇率波动导致的利润波动风险，以保障财务安全性和核心业务盈利能力、增强公司的市场竞争力。

二、基本情况

（一）交易金额及期限

南京泉峰汽车精密技术股份有限公司（以下简称“公司”）（包括合并报表范围内的子公司）拟申请的金融衍生品交易额度折合人民币不超过4亿元，自董事会审议通过之日起12个月内有效。在额度及决议有效期内，可循环滚动使用，但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）不超过人民币4亿元（或其他等值货币）。资金来源均为自有资金。

（二）交易品种

本公司拟选用定价和市价易于计算、风险能有效评估的外汇远期、外汇掉期、利率掉期等简单易管理的金融衍生产品。

（三）交易对手

拟交易对手范围包括公司所合作的金融机构，如：中国银行、工商银行、招商银行、浙商银行、宁波银行等。

（四）管理原则

1、秉持汇率风险中性原则，尽可能降低汇率波动对主营业务以及企业财务的负面影响；

2、套期保值以真实业务为基础，以锁定收汇、付汇汇率为目标，不以获取投资收益为目的；

3、金融衍生业务与真实业务品种相同或相近、期限匹配、方向相反、数量相当。

三、风险提示及风险控制措施

（一）风险提示

1、市场风险：当汇率波动使公司发生收入降低、成本上升、资产缩水、负债增加等损失的风险；

2、操作风险：由于不完善或有问题的内部操作过程、人员、系统而导致金融衍生业务损失的风险；

3、信用风险：选定的金融衍生交易对手未能履行金融衍生业务合同所规定的义务和信用质量发生变化，而导致的直接或间接损失的风险；

4、财务风险：因配套资金规模安排不当，当市场价格出现剧烈波动或金融衍生业务出现亏损时，由于保证金账户中资金无法维持金融衍生工具头寸，而导致被强制平仓的风险。

（二）风险控制措施

1、明确金融衍生工具的使用目的和原则。以具体经营业务为依托，坚持以套期保值为目的，合理管理金融衍生工具持仓规模。在交易工具的使用上严格遵循交易配比、反向对冲，平衡损益、简单性和系统性等交易原则；

2、根据国家有关法律法规、公司章程等相关规定，强化本公司外汇风险内部管控体系建设，建立健全金融衍生工具交易管理制度办法和流程，清晰界定业务交易审批和执行层面的权责划分，严格分离内控、交易、会计核算岗位人员，确保每一笔金融衍生工具业务交易的合规性和有效性；

3、审慎选择交易对手及代理机构，全面分析资信情况，选择信誉良好、实力雄厚、经营规范、与公司保持长期合作关系的交易对手及代理机构；

4、建立财务风险实时监控机制。公司财务部跟踪远期结售汇合约涉及的相关市场因素，并定期向公司管理层报告。

四、可行性分析结论

公司及下属子公司以日常经营需求为基础，以套期保值为目的，为应对汇率、利率等风险，增强公司财务稳健性，依据实际的业务发生情况配套相应的金融衍生品交易，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。公司已根据相关法律法

规的要求制订《衍生品交易业务管理制度》，在交易的各环节均明确权责及分工并配备专业人员，有效控制相关风险。因此开展金融衍生品交易具有可行性。

南京泉峰汽车精密技术股份有限公司董事会

2024年4月19日