

# 北京千方科技股份有限公司

## 关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告

### 一、公司开展外汇套期保值业务的背景

北京千方科技股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司进出口业务占业务比重逐步提升，公司日常保有一定数量的外汇资金余额及外汇应收、应付余额，当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定影响。

### 二、公司开展外汇套期保值业务的必要性和可行性

公司产品需要出口海外市场，同时需要从海外进口原材料。受国际政治、经济不确定因素影响，外汇市场波动较为频繁，公司经营不确定因素增加。为防范外汇市场风险，根据具体情况，适度开展外汇套期保值业务。

公司开展的外汇套期保值业务基于公司外汇资产、负债状况及外汇收支业务情况，与公司业务紧密相关，能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。

为保证公司外汇套期保值业务安全、顺利开展，公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，明确规定了外汇套期保值业务的管理机构、审批权限、管理流程以及风险处理程序，确保参与外汇套期保值业务人员充分理解该业务的风险，严格执行公司《外汇套期保值业务管理办法》。

### 三、公司拟开展的外汇套期保值业务的基本情况

1、业务币种：公司外汇套期保值业务只限于从事与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，包括：美元及欧元等。

2、业务品种：公司拟进行外汇套期保值业务包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权及产品的结合。

3、业务规模：预计未来 12 个月内，公司及下属子公司累计开展的外汇套期保值业务总额不超过等值 1.5 亿美元。在上述额度范围内，资金可循环使用。

- 4、资金来源：自有资金。
- 5、交易对方：具有外汇套期保值业务经营资格的银行等金融机构。
- 6、流动性安排：外汇套期保值业务以正常外汇资产、负债为背景，业务金额和业务期限与预期外汇收支期限相匹配。

#### **四、公司开展外汇套期保值业务的风险分析**

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，以防范和降低风险为目的，基于真实业务背景在获批额度内开展外汇套期保值业务，不进行单纯以盈利为目的的外汇套期保值业务，但外汇套期保值业务的交易操作仍存在一定的风险。

1、汇率波动风险：由于外汇市场存在各种影响汇率走势的复杂因素，不确定性较大，如未来汇率走势与公司及专业机构判断的汇率波动方向发生大幅偏离，实际汇率将与外汇套期保值合约锁定汇率出现较大偏差，将给公司带来损失。

2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控不完善而造成风险。

3、交易对手违约风险：外汇套期保值业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

#### **五、公司对外汇套期保值业务采取的风险控制措施**

1、为避免汇率大幅波动带来的损失，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，定期回顾方案，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失。

2、为避免内控不完善操作的风险，公司将严格按照《外汇套期保值业务管理制度》相关规定进行操作，加强过程管理。

3、慎重选择与具有合法资格且实力较强的境内外大型金融机构开展业务。汇率市场发生较大波动时，及时上报，积极处理。

#### **六、公司开展的外汇套期保值业务可行性分析结论**

公司拟开展的外汇套期保值业务围绕公司外币资产、负债状况以及外汇收支业务情况，与日常经营紧密相关，按照真实的贸易背景配套一定比例的远期结售汇、外汇掉期、外汇期权产品业务，能够有效锁定交易成本和收益，应对外汇波动给公司带来的外汇风险，增强公司财务稳健性，符合公司稳健经营的要求。

北京千方科技股份有限公司董事会

2023年4月18日