

# 宁波海天精工股份有限公司

## 关于开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告

### 一、开展外汇衍生品交易业务的背景

随着宁波海天精工股份有限公司（以下简称“公司”）进出口业务规模持续扩大，外汇收支规模不断增长，受国际政治、经济形势等因素影响，汇率和利率波动幅度不断加大，外汇风险增加。为有效避免外汇市场汇率波动的风险，提高公司应对外汇波动风险的能力，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，增强公司财务稳健性，公司拟开展外汇衍生品交易业务。

### 二、开展外汇衍生品交易业务的基本情况

#### （一）交易额度

根据公司及下属子公司实际生产经营情况，预计使用不超过 5,000 万美元或等值外币开展外汇衍生品交易业务，上述额度内，资金可循环使用，具体投资金额将在上述额度内根据公司和子公司具体经营需求确定。

#### （二）交易类型

交易品种包括远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等产品或上述产品的组合。

#### （三）资金来源

公司及下属子公司开展外汇衍生品交易业务的资金来源为自有资金。

#### （四）投资期限

上述预计投资金额使用期限自第四届董事会第十四次会议审议通过之日起至董事会重新审议该事项之日止。

#### （五）交易对方

具有外汇衍生品交易业务资质、经营稳健且资信良好的金融机构。

#### （六）流动性安排

公司所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不会对公司的流动性造成影响。

### 三、外汇衍生品交易业务的风险分析

公司开展外汇衍生品交易遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行以投

机为目的的外汇衍生品交易，但外汇衍生品交易操作仍存在一定风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益，从而造成潜在损失。

2、操作风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度高，可能会由于操作人员未及时、充分地理解衍生品信息，或未按规定程序进行操作而造成一定风险。

3、流动性风险：不合理的外汇衍生品购买安排可能引发公司资金的流动性风险。

4、法律风险：因相关法律、法规发生变化或交易对手违反合同约定条款可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

#### **四、公司采取的风险控制措施**

为了应对外汇衍生品交易业务带来的上述风险，公司采取风险控制措施如下：

1、公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，持续跟踪外汇衍生品交易业务的公开市场价格或公允价值的变化，及时评估已交易外汇衍生品交易业务的风险敞口，适时调整经营、业务操作策略，最大程度规避汇率波动带来的风险。

2、公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇衍生品交易业务的操作原则、审批权限、操作流程、风险管理等方面进行明确规定。

3、公司将严格按照客户回款计划，控制外汇资金总量及结售汇时间。外汇衍生品交易业务锁定金额和时间原则上应与外币货款回笼金额和时间相匹配，同时公司将高度重视外币应收账款管理，避免出现应收账款逾期的现象。

4、公司仅与具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务，保证公司外汇衍生品交易业务开展的合法性。公司将审慎审查与符合资格的金融机构签订的合约条款，以防范法律风险。

#### **五、开展外汇衍生品交易业务可行性分析结论**

公司拟开展的外汇衍生品交易是围绕公司实际外汇收支业务进行的，以具体经营业务为依托，以规避和防范外汇汇率、利率波动风险为目的，不存在任何风险投机行为，是出于公司稳健经营的需求而开展，该业务的开展具有必要性。公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，公司通过开展外汇衍生品交易，可以在一定程度上规避和防范汇率、利率风险，公司所计划采取的针对性风险控制

措施也是可行的。因此，公司开展外汇衍生品交易业务具有可行性。

宁波海天精工股份有限公司董事会

2024年3月26日