

无锡奥特维科技股份有限公司

关于开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告

一、公司开展外汇衍生品交易业务的背景分析

随着无锡奥特维科技股份有限公司及其全资和控股子公司（以下合称“公司”）海外业务的不断拓展，外汇收支规模不断增长，收支结算币别及收支期限的不匹配使外汇风险敞口不断扩大。公司的出口业务和对外投资主要采用美元等外币进行结算，且外币贷款等交易正在洽谈中，同时，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，外汇风险显著增加。

为有效管理外汇风险，确保公司财务稳健，减少汇兑损失，降低财务费用，降低汇率波动对公司利润的不利影响，在不影响公司主营业务发展和资金使用安排的前提下，公司拟开展与日常经营联系紧密的外汇远期、掉期、期权、互换等产品或该等产品组合的外汇衍生品业务。

二、开展外汇衍生品交易业务的基本情况

（一）交易额度

公司拟开展的外汇衍生品合约价值总额度为 8,000 万美元或等值外币，额度使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内。上述额度在期限内可循环滚动使用，但期限内任一时点的最高合约价值不超过 8,000 万美元或等值外币。

（二）交易方式

结合资金管理要求和日常经营需要，公司本次拟开展的外汇衍生品交易品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率期权、外汇互换等业务或上述各产品组合业务，涉及的币种为公司生产经营和对外投资所使用的主要结算货币美元、欧元、日元等。

预计外汇衍生品业务所动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等，下同）在任何时点不超过 8,000 万美元。优先使用银行授信。

（三）资金来源

资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易对方

经监管机构批准、具有金融衍生品交易业务经营资质的境内商业银行等金融机构。公司不开展境外衍生品交易。

（五）交易期限及授权事项

公司拟开展的远期结售汇及外汇衍生品业务的交易期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月，交易额度在有效期内可以滚动使用。上述额度和授权期限内授权董事长行使该项决策权及签署相关法律文件，同时授权公司财务部在上述期限及额度范围内负责具体办理事宜。

三、 公司开展外汇衍生品交易业务的必要性和可行性

为防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，公司有必要根据公司业务的具体情况适度开展外汇衍生品业务。公司开展的外汇衍生品业务与公司经营业务紧密相关，基于公司外汇资产、负债状况及外汇收支业务情况，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。公司拟开展与日常经营联系紧密的外汇远期、外汇掉期、外汇期权、外汇互换等产品或该等产品组合的外汇衍生品业务。

公司不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易，所有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，以规避和防范汇率、利率风险为目的。

四、 公司开展外汇衍生品交易业务的风险分析

1、价格波动风险：可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动而造成外汇衍生品交易业务亏损的市场风险。

2、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。

3、流动性风险：因业务变动等原因需提前平仓或展期衍生金融产品，可能给公司带来一定损失，需向银行支付差价的风险。

4、技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。

5、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

6、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。

五、公司采取的风险控制措施

（一）公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇衍生品交易业务的额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、交易管理及内部操作流程，责任部门及责任人、信息保密及隔离措施、风险控制及信息披露等作出明确规定。公司将严格按照《外汇衍生品交易业务管理制度》的规定对各个环节进行控制，同时加强相关人员的专业知识培训，提高外汇衍生品从业人员的专业素养。

（二）外汇衍生品交易业务以获取无风险收益、提高股东回报为原则，最大程度规避汇率波动带来的风险，并结合市场情况，适时调整策略。

（三）公司仅与具有合法资质的大型商业银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务，规避可能产生的法律风险。

（四）公司内部审计部门定期及不定期对外汇衍生品交易业务进行检查，监督外汇衍生品交易业务人员执行风险管理政策和风险管理工作程序，及时防范业务中的操作风险。

（五）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，定期对外汇衍生品业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。

（六）公司监事会、独立董事、董事会审计委员会有权进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计，费用由公司承担。

六、公司开展的外汇衍生品业务可行性分析结论

公司开展外汇衍生品业务主要是为了防范汇率波动风险，减少汇兑损失，降低财务费用，降低汇率波动对公司利润的不利影响，符合公司业务发展的需要。公司以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，在保证正常生产经营的前提下，公司已经

制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，并完善了相关内控流程，公司采取的针对性风险控制措施可行有效。

公司开展外汇衍生品业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规及《无锡奥特维科技股份有限公司章程》等有关规定。因此，公司开展外汇衍生品业务具有必要性和可行性。

无锡奥特维科技股份有限公司董事会

2024 年 10 月 9 日