

金龙机电股份有限公司

关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告

金龙机电股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 4 月 27 日召开的第五届董事会第十次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值的议案》，同意公司及子公司在不影响正常经营资金需求及风险可控的前提下，开展外汇套期保值业务。现将公司开展外汇套期保值业务的可行性分析说明如下：

一、套期保值的目的

公司主要从事马达、硅胶塑胶结构件及触控显示产品的研发、生产及销售，产品在国内外均有销售，其中外销业务占整体业务比重较大，且大部分出口订单以美元作为结算货币，而公司通过美元支付的业务较少，故存在较大的美元风险敞口，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成较大影响。

因此，公司及子公司拟使用与美金收入规模匹配的资金与境内外金融机构开展外汇套期保值业务，从而有效规避和降低外汇市场风险，减少汇率大幅度波动对公司生产经营造成的不利影响。

二、套期保值品种

外汇远期结售汇（DF）、外汇无本金交割远期外汇交易（NDF）、货币掉期、货币期权，以及上述品种的组合；利率掉期、互换业务。

三、拟投入资金及业务期间

投入外汇套期保值业务的额度合计不超过等值 10 亿元人民币的外币金额。业务期间为 2021 年度股东大会审议通过之日起至 2022 年度股东大会召开之日止。投资资金来源为公司及子公司自有资金，在授权有效期内，额度可循环滚动使用。

四、外汇套期保值的风险分析

1、汇率大幅波动风险：在外汇汇率波动较大时，公司判断汇率大幅度波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生

波动时，与外汇套期保值合约偏差较大也将造成汇兑损失；

2、交易违约风险：公司因美元准备不足而导致不能按照约定进行交割带来的违约风险及合约期间美元不能交割带来的机会成本；外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定交付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失；

3、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，可能会由于内部评审不完善而造成风险。

五、风险控制措施

1、公司及其全资子公司开展外汇套期保值业务将遵循以锁定汇率风险目的进行套期保值的原则，不进行投机和套利交易，在签订合同时必须基于公司的外汇收支预测金额进行交易。

2、为避免汇率大幅度波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注市场变化，适时调整经营策略，最大限度的避免汇兑损失。

3、公司制定有《外汇套期保值业务管理制度》，公司将严格按照制度对外汇套期业务进行审批和管理，自公司有权审批机构审议通过后，并经公司总经理、董事长审批同意后，由公司财务总监负责组织实施。公司财务部及时分析和跟踪项目进展情况，如发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制风险。

六、开展外汇套期保值业务的可行性分析结论

公司开展外汇套期保值业务主要是为了充分运用外汇套期保值工具，降低或规避外汇市场风险，减少汇率大幅度波动对公司生产经营造成的不利影响，进而控制经营风险，因此，具有其必要性。

公司将遵守《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年12月修订）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》、本公司《公司章程》及《外汇套期保值业务管理制度》等的规定，以具体经营业务为依托，在保证正常生产经营的前提下开展该项业务。公司将以降低或规避汇率风险为目的，不做投机性、套利性的交易操作；同时，公司针对开展外汇套期保值业务可能出现的风险，拟定了相应的风险控制措施，因此，具有可行

性。

金龙机电股份有限公司

2022年4月28日