

汉宇集团股份有限公司

关于开展远期结售汇业务、外汇期权业务、 外汇掉期业务的可行性分析报告

一、开展远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务的目的

公司产品出口比例较大，主要采用美元或欧元结算，因此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影响。

为了规避和防范汇率风险，不以投机为目的，公司拟开展远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务。

二、远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务品种

远期结售汇是在交易日后的未来某个时间，公司与银行按照约定的币种、金额、汇率、期限进行人民币与外汇资金交割的产品。

外汇期权是指支付一定数额的期权费后，拥有在期权到期日或以前执行或放弃按约定的汇率向银行购入或售出一定数量的货币的权利。

外汇掉期是公司 与银行约定以货币 A 交换一定数量的货币 B，并以约定价格在未来的约定日期用货币 B 反向交换同样数量的货币 A。

三、预计远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务交易的基本情况

拟开展远期结售汇金额：不超过 2.3 亿美元（或相同价值的外汇金额），每笔业务远期期限不超过 3 年；

拟开展外汇期权金额：不超过 0.5 亿美元（或相同价值的外汇金额），每笔业务远期期限不超过 1 年；

拟开展掉期业务金额：不超过 0.8 亿美元（或相同价值的外汇金额），每笔业务远期期限不超过 1 年；

授权额度期限：自公司 2021 年年度股东大会审议通过之日起至 2022 年年度股东大会召开之日止。

董事会授权公司董事长石华山先生负责远期结售汇、外汇期权以及外汇掉期业务的管理，并负责签署相关协议及文件。

四、远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务风险分析

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，公司锁定汇率或各种条件可能与交割日（或行权日）银行的汇率或各种条件发生不利差异，造成汇兑损失。

2、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回的情况下，公司采取反向平仓措施，可能导致损失。

3、回款预测风险：市场营销部根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整订单，造成公司回款预测不准，导致公司反向平仓，可能造成损失。

五、公司拟采取的风险控制措施

1、当汇率发生巨幅波动，如果锁定汇率或各种条件远低于交割日（或行权日）银行的汇率或各种条件，公司会择机判断何时反向平仓。

2、为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

公司拟开展的远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务是为满足正常生产经营需要，在银行办理的规避和防范汇率风险的业务。

3、公司已制定《远期结售汇、外汇期权及掉期业务内部控制制度》，对远期结售汇、外汇期权及外汇掉期业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作了明确规定，控制业务风险。

六、开展远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务的可行性分析结论

公司拟开展的远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务是为满足正常生产经营需要，规避和防范汇率风险，不以投机为目的，具有必要性。公司已根据相关法律法规的要求建立完善的内部控制制度，将严格遵守制度要求，落实风险防范措施。

综上，公司开展远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务具有可行性。

汉宇集团股份有限公司

董事会

2022年4月29日