

# 深圳市新国都股份有限公司

## 关于开展远期结售汇业务的可行性分析报告

### 一、 开展远期结售汇业务的背景

为落实公司发展战略，合理布局海内外市场，公司积极开展、维护海外业务发展。根据公司审计报告，2022至2024年，公司实现的海外营业收入分别为9.10亿元、9.87亿元、9.11亿元，占公司总体营业收入的比重分别为21.08%、25.97%、28.95%。随着公司海外业务占比的不断扩大，外汇结算业务日益重要。因此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。为了降低汇率波动对公司经营业绩的影响，公司及子公司拟在2025年度开展远期结售汇业务。开展远期购汇交易是以正常生产经营为基础，以稳健为原则，以货币保值和降低汇率风险为目的，不做无实际需求的投机性交易，不进行单纯以盈利为目的外汇交易，通过锁定汇率，降低汇率波动风险。

### 二、 远期结售汇业务品种和金额

公司及子公司拟与商业银行开展远期结售汇业务，币种包括但不限于美元、港元、欧元、新加坡元，预计开展总金额不超过等值10亿元人民币，自2024年年度股东会审议通过之日起12个月内有效。交易金额在上述额度范围及期限内可循环滚动使用，展期交易不重复计算。远期结售汇业务使用公司自有资金，不得使用募集资金直接或间接进行远期结售汇业务。

### 三、 远期结售汇存在的风险

公司及子公司开展的外汇远期结售汇业务遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但远期结售汇操作仍存在一定的风险，敬请投资者注意投资风险，具体风险如下：

1、市场波动风险：在外汇汇率波动较大时，可能产生因与外汇套期保值合约偏差较大导致汇兑损失的市场风险。

2、操作管理风险：远期结售汇交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于操作人员专业水平或管理机制不完善而造成风险。

3、客户违约风险或回款预测风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，可能会造成因单方面远期结汇合约交割导致公司损失的风险。

### 四、 公司采取的风险控制措施

1、公司明确远期结售汇交易原则是以规避和防范汇率波动风险为目的，禁止任何风险投机行为；通过银行专业机构掌握市场波动原因并研判未来走势，通过甄选比较选择风险可控、交易简便的品种；当汇率发生宽幅波动且导致外汇远期结售汇潜在亏损时，公司将积极寻求展期等风险对冲产品，降低市场波动风险带来的损失和影响。

2、公司制定了《远期结售汇管理制度》，对操作原则、审批权限、业务管理及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告及风险处理程序、信息披露和档案管理做出了明确规定。根据该制度，公司建立了严格的授权审批权限，明确了各管理机构的职责，形成了一整套较为完善的衍生品管理机制；公司将做好交易对手管理，充分了解交易金融机构的经营资质、实施团队、涉及的交易人员、授权体系，慎重选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行；公司内部对持有的远期结售汇合约持续监控，在市场剧烈波动或风险增大情况下及时报告并制定应对方案。

3、提前预留一定的付款宽限期，并与客户沟通积极催收货款，确保货款如期收回，如果客户确实无法按期付款，公司将协调其他客户回款妥善安排交割资金，或向银行申请延期交割。

## 五、 可行性分析结论

公司及子公司开展远期结售汇业务是围绕公司主营业务进行的，不是单纯以盈利为目的远期外汇交易，而是以具体经营业务为依托，以锁定汇率为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的，以保护正常经营利润为目标，具有一定的必要性；公司已制定了《远期结售汇管理制度》，并配备了相关决策、业务操作、风险控制等专业人员。公司采取的针对性风险控制措施是有效可行的，公司开展远期结售汇业务能有效地降低汇率波动风险，具有必要性和可行性。

深圳市新国都股份有限公司

董事会

2025年3月29日