

四川华丰科技股份有限公司

关于增加远期结售汇业务额度的可行性分析报告

一、增加远期结售汇业务额度的背景

四川华丰科技股份有限公司（以下简称“公司”）在经营业务活动中存在境外销售和境外采购，结算币种主要采用美元及欧元。由于国外客户前期呆滞项目的终端客户需求逐步恢复，客户近期需求量增加，公司 2024 年国外销售收入较前期预计增加 50 万美元。为了有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，公司在远期结售汇业务的原有额度基础上再增加 50 万美元，即公司 2024 年度开展远期结售汇业务额度增加至不超过 130.69 万美元及 29.27 万欧元，从而提高外汇资金使用效益，增强公司财务稳健性。

二、增加远期结售汇业务额度的基本情况

（一）交易目的

公司经营业务活动开展过程中存在境外销售和境外采购，结算币种主要采用美元及欧元，为了规避汇率波动对公司造成的不利影响，提高外汇资金的使用效率，拟与银行开展远期结售汇业务，使公司业绩保持平稳。

（二）交易金额

公司 2024 年度拟开展远期结售汇业务的金额增加至不超过 130.69 万美元及 29.27 万欧元，在决议有效期内可以滚动使用。锁汇保证金为公司自有资金。有效期内任一时点的交易金额不超过前述最高额度。

（三）资金来源

公司开展远期结售汇业务资金来源为自有资金，不存在直接或间接使用募集资金从事该业务的情形。

（四）交易方式

公司开展的远期结售汇业务只限于从事与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种为美元及欧元。交易对方为经监管机构批准，有远期结售汇业务经营资格的经营机构。

（五）交易期限及授权事项

本次授权远期结售汇业务的有效期为公司第二届董事会第五次会议审议通

过之日起至 2024 年 12 月 31 日，在授权有效期内交易额度可以滚动使用。在上述额度和授权期限内，董事会授权董事长审批日常外汇套期保值业务相关合约，同时授权公司财经管理部在上述期限及额度范围内负责具体办理事宜。

三、增加远期结售汇业务额度的可行性

公司增加远期结售汇业务额度是以规避和防范汇率波动风险为目的，建立了较为完善的远期结售汇业务内部控制制度和风险控制体系，能够有效保证远期结售汇业务顺利进行，并对风险形成有效控制。公司本次增加远期结售汇业务的额度是基于公司的实际业务发展需求作出的审慎决定，与公司日常经营需求紧密相关，能进一步提高公司应对汇率波动风险的能力，更好地规避和防范公司所面临的汇率波动风险，增强公司财务稳健性，具有一定的必要性和可行性。

四、增加远期结售汇业务额度的风险分析及风险控制措施

（一）风险分析

远期结售汇能够提前锁定汇率，减少由于汇率大幅度变动对公司带来的不利影响，但也存在一定的风险：

1、市场风险：在汇率行情走势与预期发生大幅度偏离的情况下，公司锁定汇率成本后的成本支出可能超过不锁定时的成本支出，从而造成潜在损失。

2、操作风险：公司在开展上述业务时，如操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地执行相关业务，将可能导致交易损失或丧失交易机会。

3、法律风险：公司与银行签订远期结售汇协议，需严格按照协议要求办理业务，同时应当关注公司头寸等财务状况，避免出现违约情形造成公司损失。

（二）风控措施

公司将持续关注衍生品公开市场价格及公允价值的变化，谨慎选择交易产品，合理选择交易时机，及时评估已交易套期保值业务的风险敞口，科学规划、合理决策。

公司已经制定了《外汇业务操作手册》《资金管理制度》，对远期外汇业务的审批权限、内部操作流程、风险控制措施等作出明确规定，最大限度地降低因制度不完善、流程不清晰、内控有缺失等造成的风险。

公司将积极催收应收账款，严格按照预测客户回款时间和金额进行交易，防

止违约或延期交割。

五、增加远期结售汇业务额度可行性分析结论

公司根据实际生产经营活动的需求增加远期结售汇业务额度，是以具体经营业务为依托，以锁定交易成本和收益、规避和防范汇率风险为目的。公司已制定了《外汇业务操作手册》《资金管理制度》，建立了完善的内部控制制度，所采取的针对性风险控制措施是可行的。增加远期结售汇业务额度有助于公司进一步降低汇率波动风险，减少汇率波动对公司经营业绩的影响，实现稳健经营。

综上所述，公司增加远期结售汇业务额度是切实可行的。

四川华丰科技股份有限公司董事会

2024年10月30日