

# 深圳市好上好信息科技股份有限公司

## 关于开展远期外汇交易业务的可行性分析报告

### 一、开展远期外汇交易业务的目的

深圳市好上好信息科技股份有限公司（以下简称“公司”）是国内知名的电子元器件分销商，公司主要向消费电子、物联网、照明、工业控制、汽车电子及新能源等应用领域的电子产品制造商销售电子元器件，并提供相关产品设计方案和技术支持等服务。

公司及合并报表范围内的子公司（以下简称“子公司”）在经营业务活动开展过程中存在境外销售和境外采购，分销业务中境外销售收入比例占整体收入的50%以上。公司境外销售多以美元、港币及欧元结算，人民币兑外币汇率的波动将直接影响公司财务损益，从而对经营业绩造成影响。为了规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司生产经营、成本控制造成不良影响，公司拟与银行等金融机构开展远期外汇交易业务，充分利用外汇工具，增强公司财务稳健性，使公司高质量稳健发展。

### 二、公司开展远期外汇交易业务的必要性和可行性

公司及子公司开展远期交易业务，是从锁定外汇交易成本的角度考虑，充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动所带来的汇率风险，提高外汇资金使用效率，增强公司财务的稳健性，符合公司的实际发展需要。因此，公司开展远期外汇交易业务具有必要性。

公司及子公司目前的自有资金规模能够支持公司从事远期交易业务的顺利进行。同时，公司针对远期外汇交易业务已建立专门的管理制度，对远期外汇交易业务的操作原则、审批权限、责任部门、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，相关风险能够有效控制。因此，公司开展远期外汇交易业务具有可行性。

### 三、开展远期外汇交易业务的基本情况

#### （一）交易金额

根据公司业务规模，公司及子公司拟开展的远期外汇交易业务，在审议有效期内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过3亿元人民币（或等值外币），预计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）不超过 1,500 万元人民币（或等值外币），交易金额在有效期内可循环滚动使用，董事会授权公司及子公司管理层在规定额度和期限范围内审批日常远期外汇交易具体事宜并签署相关法律文件。

### （二）交易品种

公司及子公司开展远期外汇交易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，主要外币币种有美元、港币及欧元等。业务品种包括但不限于远期结售汇、人民币外汇掉期、外汇互换、外汇期货、外汇期权等外汇衍生品交易业务。

### （三）交易对手方

经国家外汇管理局和中国人民银行或所在国家及地区金融外汇管理当局批准，具有远期外汇交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的银行等金融机构。

### （四）交易期限

自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。如单笔交易的存续期超过了有效期限，则自动顺延至该笔交易终止时止。

### （五）资金来源

公司及子公司自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金。

## 四、远期外汇交易业务的风险分析及公司采取的风险控制措施

### （一）风险分析

1、汇率波动风险：汇率行情变动较大的情况下，金融机构远期外汇交易报价可能低于公司对客户的报价汇率，使公司无法按照对客户报价的汇率进行锁定，造成汇兑损失。

2、内部控制风险：远期外汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制制度不完善而造成风险。

3、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，会造成延期交割并导致公司损失。

4、回款预测风险：公司业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致公司已操作的远期外汇交易业务产生延期交割风险。

## **（二）公司采取的风险控制措施**

1、公司已制定《远期外汇交易业务管理制度》，对远期外汇交易业务的操作原则、审批权限、责任部门、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。公司将严格按照相关规定的要求及董事会或股东大会批准的远期外汇交易业务交易额度，做好远期外汇交易业务，控制交易风险。

2、公司将结合订单规模以及用汇支付需求、回款预测等，对汇率进行锁定。

3、为防止远期结汇延期交割，公司将进一步严格应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

4、公司远期外汇交易业务须严格按照公司的外币收款预测进行，远期结售汇等外汇业务额度不得超过实际业务外汇收支总额，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。

5、公司审计部对远期外汇交易业务合规性进行定期或不定期的审计与监督，并将结果向董事会审计委员会汇报。

### **五、公司开展外汇远期外汇交易业务的可行性结论**

公司及子公司开展远期结汇业务是围绕公司主营业务进行的，其目的是为了充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动所带来的汇率风险，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《远期外汇交易业务管理制度》，并为规避外汇汇率波动风险制定了切实可行的风险应对措施，不进行单纯以盈利为目的投机和套利交易，有利于保证公司盈利的稳健性。公司及子公司开展远期结汇业务符合相关法律法规的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

综上，公司及子公司开展远期外汇交易业务具有一定的必要性和可行性。

深圳市好上好信息科技股份有限公司

2025年9月26日