苏州迈为科技股份有限公司

关于开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告

一、开展外汇衍生品交易业务的背景

近年来受国际政治、经济形势等因素影响，汇率和利率波动幅度不断加大，外汇市场风险显著增加。因公司业务持续发展，外币收汇金额逐年增长，为了提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，降低汇率波动对公司经营的影响，公司及子公司拟基于自身实际业务需求，适度开展外汇衍生品交易业务。

二、开展外汇衍生品交易业务概述

1、开展外汇衍生品交易业务的品种

公司拟开展的外汇衍生品业务只限于与公司及子公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种包括但不限于美元、欧元、日元等跟实际业务相关的币种。主要进行的外汇衍生品业务品种包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期货、外汇期权及其他外汇衍生产品等。

2、开展外汇衍生品交易业务的规模及期限

公司及子公司拟开展外汇衍生品业务交易的额度不超过 300,000 万元（含等值外币），期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月，如单笔交易的存续期超过决议有效期，则决议有效期自动顺延至单笔交易终止时止。

董事会授权董事长在上述额度范围内行使外汇衍生品业务交易的决策权及签署相关的交易文件，由财务部负责外汇衍生品业务交易的具体办理事宜。

3、交易对手

交易对手方为经国家外汇管理局和中国人民银行批准的、具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构。

4、资金来源

公司及子公司本次进行外汇衍生品交易业务的资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

5、流动性安排

衍生品交易以公司及子公司正常的外汇收支业务为基础，交易金额和交易期限与实际业务需求进行匹配。

三、公司及子公司开展外汇衍生品交易业务的必要性和可行性

因公司业务持续发展需要，外币收汇比例逐年增长，公司及子公司收款币种存在兑换操作，继而会造成公司的外汇风险敞口。为此，公司及子公司拟开展外汇衍生品交易业务，可以在一定程度上规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增强财务稳健性。因此，开展外汇衍生品交易业务具有必要性。

公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，完善了相关内控制度，对业务操作原则、业务审批权限、业务管理及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制程序、信息披露和档案管理等方面进行明确规定。该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效，因此，开展外汇衍生品交易业务具有可行性。

四、开展外汇衍生品交易业务的风险分析

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行投机性、套利性交易操作，但外汇衍生品交易仍存在一定风险。

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能因标的利率、汇率等市场价格波动导致外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。

2、履约风险：公司会选择拥有良好信用且与公司已建立长期业务往来的银行作为交易对手，履约风险较小。

3、操作风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险。

4、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能导致合约无法正常执行，从而给公司带来损失。

五、开展外汇衍生品交易业务的风险管理措施

1、公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，对业务操作原则、业务审批权限、业务管理及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制程序等方面进行了明确规定；

2、严格控制外汇衍生品交易业务的交易规模，确保在董事会授权额度范围内进行交易；

3、公司及子公司将认真选择合作的金融机构，在外汇衍生品交易业务操作过程中，财务部门将根据与金融机构签署的协议中约定的外汇金额、汇率及交割期间及时与金融机构进行结算；

4、公司将审慎审查签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

5、公司财务部门具体经办远期结售汇及外汇期权交易事项，负责方案拟订、资金筹集、业务操作、日常询价、联系及相关账务处理，在出现重大风险或可能出现重大风险时，及时向公司董事长提交分析报告和解决方案，同时向公司董事会秘书报告；

6、为防范内部控制风险，公司及子公司所有的外汇交易均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇衍生品交易业务管理制度》的规定进行业务操作，有效保证制度的执行。

7、公司审计部门对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

六、开展外汇衍生品交易业务可行性分析结论

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务是围绕自身实际业务需求进行的，以具体经营活动为依托，以规避和防范外汇汇率、利率波动风险为目的，符合公司稳健经营的需求。公司已制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，并通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事外汇衍生品交易业务制定了具体操作流程，计划所采取的针对性风险控制措施是可行的。公司及子公司开展外汇衍生品交易业务具有必要性和可行性。

苏州迈为科技股份有限公司董事会

2026 年 10 月 28 日