

江苏舜天股份有限公司

关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告

为有效规避和防范汇率大幅波动对江苏舜天股份有限公司(以下简称“公司”)经营造成的不利影响,降低外汇风险,增强公司财务的稳健性,公司及其合并报表范围内下属子企业(以下简称“下属子企业”)拟在2024年度与银行等金融机构开展额度不超过一亿美元或其他等值外币的外汇套期保值业务,交易品种包括远期结售汇等外汇衍生产品业务:

一、开展外汇交易的必要性

开展外汇套期保值能有效规避公司外汇结算过程中形成的外汇汇率风险,降低汇率波动对公司经营的影响。

二、开展外汇交易业务情况概述

(一) 开展套期保值业务的目的

公司开展外汇套期保值业务,目的是规避和转移经营中外汇价格波动的风险,稳定公司运营。

(二) 业务主要涉及品种

公司及下属子企业的外汇套期保值业务主要基于外币需求,在具有相应业务经营资质的银行等金融机构办理以锁定汇率风险和成本为目的的外汇交易,包括远期结售汇等外汇衍生产品业务。

(三) 套期保值规模

全年外汇套期保值业务任一交易日持有的最高合约价值不超过一亿美元,为公司及下属子公司合计总额度,可循环使用,即在任一时间点,外汇套期保值业务持有的最高合约价值不超过一亿美元(或等值其他外币)。

（四）交易期限

本次授权期限为自公司董事会审议通过之日起至次年4月30日。

三、开展外汇套期保值业务的风险分析

1、市场风险

外汇套期保值业务存在市值波动风险。但是公司通过外汇套期保值业务锁定结售汇汇率，降低汇率波动带来的影响，可有效对冲外汇风险。因此，通过外汇套期保值可有效规避市场风险。

2、内部操作风险

外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于操作人员水平而造成风险。

3、银行违约风险

对于外汇套期保值业务，如果在合约期内银行倒闭，则公司不能以约定价格执行外汇合约，存在风险敞口不能有效对冲的风险。

四、开展外汇套期保值业务的风险管理措施

1、公司所有外汇套期保值业务必须以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。

2、严格内部审批流程。公司所有外汇套期保值业务操作环节相互独立，相关人员分工明确。在外汇套期保值交易业务操作过程中，基于公司实际发生的外汇业务的合理安排，财务部按照公司审批流程申请，严格匹配预期收付汇时间，按与金融机构签署的外汇套期保值交易合同中约定的外汇金额、价格及交割期间，及时与金融机构进行结算。

3、建立外汇套期保值业务台账。财务部负责对外汇套期保值业务进行统计。

五、可行性分析结论

公司开展外汇套期保值业务能够降低汇率波动对生产经营的影响，符合未来经营发展需要，业务风险可控，符合有关法律、法规的有关规定，也符合公司稳健经营的需求，不存在损害全体股东利益的情形。因此公司开展外汇套期保值业务具有必要性和可行性。

江苏舜天股份有限公司

二零二四年四月二十六日