

浙江美力科技股份有限公司

关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告

一、开展外汇套期保值业务的目的和必要性

随着浙江美力科技股份有限公司（以下简称“公司”）海外业务的发展，外汇结算需求不断上升，为控制外汇市场风险，有效防范和控制汇率波动对公司经营业绩的影响，公司及子公司拟与银行等金融机构开展外汇套期保值业务。公司开展外汇套期保值业务能更好地规避和防范外汇汇率风险、减少汇兑损失、降低汇率波动可能带来的不良影响，增强公司财务稳健性。

二、外汇套期保值业务基本情况

1、交易金额

根据公司资产规模及业务需求情况，公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务在审批有效期内任一时点交易金额（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。

2、交易方式

公司的外汇套期保值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、欧元等。外汇套期保值业务品种包括但不限于远期结售汇、结构性远期、外汇互换、外汇期货、外汇期权业务及其他外汇衍生产品等业务。

3、交易期限

上述额度自公司本次董事会审议通过之日起12个月内有效，资金在上述额度和期限范围内可循环滚动使用。

4、资金来源

公司本次开展外汇套期保值业务投入的资金来源为公司及子公司的自有资金，不涉及募集资金和银行信贷资金。

三、外汇套期保值业务的风险分析

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值业务操作仍存在一定的风险，具体如下：

1、汇率波动风险：在外汇汇率行情变动较大的情况下，银行外汇套期保值

产品汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。

2、交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。

3、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善或执行不到位而造成风险。

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造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

四、公司拟采取的风险控制措施

1、公司开展的外汇套期保值交易品种均与基础业务密切相关，且该类外汇套期保值产品与基础业务在币种、规模、方向、期限等方面相匹配，以遵循公司谨慎、稳健的风险管理原则。

2、公司开展外汇套期保值业务的交易对手仅限经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构，不得与上述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。

3、公司内外部审计部门定期或不定期对业务相关交易流程、审批手续、办理记录及账务信息进行核查。

4、严格按照深圳证券交易所的相关规定要求及时完成信息披露工作。

五、开展外汇套期保值业务的可行性分析结论

公司开展外汇套期保值业务是以日常经营需要和防范汇率风险为前提，有利于减少汇率大幅度变动造成的风险，降低汇率波动对公司利润的影响，减少汇兑损失，降低财务费用。公司制订了《金融衍生品交易管理制度》，完善了相关内控制度，公司采取的针对性风险控制措施切实可行，开展外汇套期保值业务具有可行性。通过开展外汇套期保值业务，公司能够在一定程度上规避外汇市场的波动风险，实现以规避风险为目的的资产保值，增强财务稳健性。综上，公司开展外汇套期保值业务具有一定的必要性和可行性。

浙江美力科技股份有限公司董事会

二〇二六年四月十日