

杭州天地数码科技股份有限公司

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

为规避和防范汇率波动风险，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，杭州天地数码科技股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司拟开展外汇衍生品交易业务。

二、开展外汇衍生品交易业务的概况

1、开展外汇衍生品交易业务的品种

公司及子公司拟开展的外汇衍生品交易品种包括但不限于远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权。

2、开展外汇衍生品交易业务的额度、期限及授权

公司及子公司拟开展金额不超过4,000万美元的外汇衍生品交易业务，期限自2025年年度股东会审议批准之日起12个月，在决议有效期内可以滚动使用，期限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）不超过上述额度。在上述额度范围和期限内授权董事长负责签署相关协议，由公司财务部负责外汇衍生品交易业务的具体办理事宜，根据公司业务情况，最长交割期不超过12个月。

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、具有金融衍生品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公司及子公司自有资金，不涉及使用募集资金。

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

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务是围绕公司实际外汇收支业务进行的，以具体经营活动为依托，以规避和防范汇率波动、利率风险为目的，符合公司稳健经营的需求，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。

公司已制定《外汇金融衍生品业务管理制度》，对外汇衍生品业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序等做出明确规定，对风险形成有效控制。因此，开展外汇衍生品交易具有可行性。

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、汇率波动风险：汇率波动幅度较大时，不仅会影响公司进出口业务正常进行，还可能对公司造成汇兑损失。

2、内部控制风险：外汇衍生品交易业务的交易专业性较强，可能会由于内部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，会造成延期交割导致公司损失。

4、回款预测风险：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，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致外汇衍生品延期交割风险。

5、其他可能的风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未准确、及时、完整地记录外汇衍生品投资业务信息，将可能导致外汇衍生品业务损失或丧失交易机会；同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。

五、开展外汇衍生品交易业务的风险控制措施

1、公司及子公司开展外汇衍生品交易业务遵循套期保值原则，不做投机性套利交易，在签订合同时严格按照公司预测的收汇期、付汇期和金额进行交易，所有外汇衍生品交易业务均有正常的贸易背景。公司加强应收账款的风险管控，严控逾期应收账款和坏账。

2、公司已制定《外汇金融衍生品业务管理制度》，对外汇衍生品业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序等做出明确规定。

3、建立外汇衍生品交易业务台账，建立内部监督制度。财务部专人负责对外汇衍生品交易情况进行统计，登记专门的台账，密切关注外汇衍生品交易合约涉及的市场情况，及时向管理层报告。公司内部审计部门负责对交易流程、内容是否符合董事会授权情况进行不定期的监督检查，并将结果向董事会审计委员会汇报。

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，以规避和防范汇率波动、利率风险为目的，符合公司稳健经营的需求。公司已制定了《外汇金融衍生品业务管理制度》，并通过加强内部控制，落实风险防范措施，公司为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。

杭州天地数码科技股份有限公司

董事会

2026年4月21日