

重庆宗申动力机械股份有限公司

关于开展远期外汇资金交易业务的可行性分析报告

一、开展远期外汇资金交易业务的背景

重庆宗申动力机械股份有限公司及下属子公司（以下简称“公司”）外贸业务占整体业务比重较大，结算币种主要采用美元。当汇率出现较大波动时，汇兑损益可能对公司的经营业绩产生一定影响。为有效规避和防范汇率波动风险，提升外汇资金使用效率，增强公司财务稳健性，公司有必要结合资金管理要求和日常经营需要，在风险可控的前提下，使用自有资金适度开展远期外汇资金交易业务。

二、远期外汇资金交易业务基本情况

（一）交易额度、币种及期限

远期外汇交易币种：包括但不限于美元、欧元等结算币种。

远期外汇交易规模及期限：公司拟开展的远期外汇资金交易业务日峰值最高不超过5亿美元（含），有效期至2025年年度股东大会重新核定额度前，在有效期内，该额度可以滚动使用。

（二）交易品种

远期结售汇业务：公司与银行签订远期结售汇合约，约定在未来办理结售汇的外汇币种、金额和汇率，在交割日按照该远期结售汇合约约定的币种、金额、汇率办理的结汇或售汇业务。

（三）交易保证金

根据金融机构要求，公司开展远期外汇交易业务需缴纳一定比例的保证金，缴纳方式为占用公司在金融机构的综合授信额度或者直接缴纳现金，该保证金将使用公司及子公司自有资金，不涉及募集资金。缴纳的保证金比例根据公司及子公司与不同银行签订的具体协议确定。

（四）交易场所

具有合法业务资质的银行等金融机构。

（五）交易资金来源

资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

三、开展远期外汇资金交易业务的必要性和可行性

公司远期外汇资金交易业务严格遵循《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《公司章程》《远期外汇交易业务管理制度》等相关规定执行。公司及子公司以实际业务为背景，以规避和防范汇率波动风险、保持稳健经营为目标，开展与公司日常经营需求紧密相关的远期外汇资金交易业务。该业务有助于有效规避境外销售业务面临的汇率波动风险，控制经营风险，增强公司财务稳定性，具有显著的必要性，符合公司经营发展的实际需求，且不存在损害公司及全体股东（特别是中小股东）利益的情形。

公司明确不开展以单纯盈利为目的的外汇套期保值业务，所有交易行为均以正常生产经营为基础，与银行开展远期外汇资金交易业务，实现以规避风险为目的的资产保值增值。公司严格遵守相关法律法规及内部制度，规范执行外汇业务交易，并通过强化内部控制，落实风险防范措施，确保业务的可行性和合规性，为公司稳健经营提供有力保障。

四、风险分析及控制措施

（一）风险分析

公司开展远期外汇资金交易业务旨在规避汇率波动对公司经营的影响，在汇率发生大幅波动时，能够保持公司利润水平的相对稳定。然而，远期外汇资金交易操作也存在一定的风险，具体包括以下几个方面：

1、汇率波动风险：在汇率行情发生较大变动时，银行远期结汇汇率报价可能低于公司对客户的报价汇率，导致公司无法按照预期汇率进行锁定，从而产生汇兑损失。

2、内部控制风险：远期结售汇交易具有较强的专业性和复杂性，若公司内部控制制度不完善或执行不到位，可能会因操作失误或管理疏漏而引发风险。

3、客户违约风险：若客户应收账款发生逾期，货款未能在预测的回款期内收回，可能导致远期结汇延期交割，进而给公司造成损失。

4、回款预测风险：营销部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，但在实际执行过程中，客户可能会调整订单或预测，导致公司回款预测与实际不符，

从而引发远期结汇延期交割的风险。

（二）风险控制措施

为有效控制远期外汇资金交易业务的风险，公司制定了以下风险控制措施：

1、加强汇率研究与策略调整：公司将密切关注国际金融市场动态，加强对汇率走势的研究分析，实时跟踪国际市场环境变化，并根据市场情况适时调整交易策略，最大限度降低汇兑损失风险。

2、严格执行内控制度：公司将严格遵循内控制度，规范执行远期外汇交易业务的审批权限、业务管理及信息披露等业务流程，确保制度有效落实，切实控制业务风险。

3、选择优质交易对手：公司仅与具备合法业务资质的大型银行等金融机构开展远期外汇资金交易业务，确保交易对手的履约能力，有效规避因交易对手信用问题导致的履约风险。

4、强化收付款管理：在签订远期外汇交易合约时，公司将严格按照预测的收汇、付汇期和金额进行交易，并加强对收付款的管理。同时，公司高度重视境外业务合同执行的跟踪，确保收付时间与交割时间相匹配，避免因时间差异导致的潜在风险。

通过上述措施，公司将进一步完善风险管理体系，确保远期外汇资金交易业务的规范运作和风险可控，为公司的稳健经营提供有力保障。

五、对公司经营的影响分析

公司境外销售业务占整体业务比重较大，开展远期外汇交易业务能够有效降低汇率波动对公司经营业绩的影响。该业务不会占用公司额外资金，也不会对主营业务现金流产生不利影响，同时有助于增强公司财务稳定性，提升抗风险能力，从而为公司保持稳健经营提供有力支持。

六、可行性分析结论

公司在充分保障日常经营性资金需求、确保正常经营活动不受影响并有效控制风险的前提下，开展远期外汇交易业务，有助于防范汇率波动对公司经营业绩的不利影响，进一步提升公司财务稳健性，符合公司及全体股东的利益。针对远期外汇交易业务，公司严格按照内控制度执行管控，相关风险管理措施完善且切

实可行。

综上所述，公司使用自有资金适度开展远期外汇交易业务，既具备必要性，又具有充分的可行性，能够为公司持续稳健经营提供有力保障。

重庆宗申动力机械股份有限公司

2025年3月28日