

证券代码：920007

证券简称：西立智能

公告编号：2026-073

江苏西立智能装备股份有限公司

关于开展外汇套期保值业务可行性分析报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

江苏西立智能装备股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年5月18日召开第二届董事会第四次会议，审议通过《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司使用自有资金开展外汇套期保值业务。现将相关可行性分析说明如下：

一、开展外汇套期保值业务的目的

为进一步减少外汇汇率波动给公司经营成果带来的风险，综合考虑公司业务规模及外汇套期保值交易业务的预期成效等因素，在保证正常生产经营的前提下，公司拟开展外汇套期保值业务，充分规避汇率风险。

公司采用外汇远期、外汇期权、外汇掉期等外汇衍生品，对冲外销业务预期收付汇及手持外币资金的汇率变动风险，其中，外汇远期、外汇期权、外汇掉期是套期工具。套期工具的公允价值或现金流量变动能够降低汇率风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的变动程度，从而达到风险相互对冲的经济关系，实现套期保值的目的。

二、开展外汇套期保值业务的基本情况

1、拟开展的外汇套期保值业务

公司拟开展的外汇套期保值业务包括外汇远期、外汇期权、外汇掉期，具体

以公司与相关机构签署的外汇套期保值业务协议约定的适用范围为准。

2、交易场所/对手方

公司将根据实际经营需要开展外汇套期保值业务，该业务只允许与经国家外汇管理局和中国人民银行批准，且具有合法经营资格的金融机构进行交易，不得与非正规的机构或个人进行交易，不得进行投机交易。

3、外汇套期保值交易币种

公司拟开展的外汇套期保值业务涉及币种限于与公司经营业务所使用的结算币种，包括美元、欧元。

4、资金规模

任意时点衍生品对应外汇交易标的最高余额不超过人民币3.50亿元（或者等值外币），在授权期限内该额度可循环使用。

5、期限及授权

上述外汇衍生品产品必须以公司的名义进行购买，公司开展外汇套期保值交易业务的期限为自2026年第三次临时股东会审议通过之日起12个月内，提请股东会授权经营管理层或其他授权代表在批准的额度范围内根据业务情况、实际需要开展外汇套期保值交易业务。

6、外汇套期保值业务资金来源

公司开展的外汇套期保值业务资金来源为自有资金，不涉及募集资金。所有外汇套期保值交易业务均对应正常合理的经营业务背景，与收付款时间相匹配，不会对公司的流动性造成影响。

三、外汇套期保值交易风险分析

公司进行外汇套期保值交易业务遵循稳健原则，但也会存在一定的风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动导致外汇套期保值业务价格变动而造成亏损的市场风险。

2、履约风险：对部分按照预算进行相应风险管理而开展的套期保值业务，

存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

3、内部控制风险：外汇套期保值交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。

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，导致延期交割风险。

四、公司拟采取的风险控制措施

1、公司开展外汇套期保值交易业务遵循风险中性原则，以降低因汇率波动对企业的负面影响为目的，不进行投机和套利交易，在签署合约时严格按照公司进出口业务外汇收支的谨慎预测金额进行交易。

2、公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值交易相关审议程序、操作流程、保密制度、信息披露制度等做出明确规定，有效规范外汇套期保值交易业务行为。

3、公司设置外汇套期保值领导小组，落实岗位责任制，明确相关部门与人员的职责权限，严格在董事会批准的权限内开展公司套期保值业务。同时，公司将持续加强相关人员的专业培训与职业道德教育，提升团队专业能力与合规意识。

4、为避免汇率大幅波动风险，公司将持续跟踪外汇套期保值业务公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇套期保值业务的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

5、为控制履约风险，公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值交易业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

5、为防止外汇套期保值交易业务延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

6、公司董事会审计委员会对外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

五、会计政策和核算原则

公司根据财政部《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第37号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对外汇套期保值交易业务进行相应的核算和披露。

六、开展外汇套期保值业务对公司的影响

公司开展套期保值将在确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转需要，不影响公司主营业务的正常开展。通过开展外汇套期保值业务，有利于规避外汇市场汇率波动风险，尽可能降低外汇汇率变动对公司产生的不利影响。

七、开展外汇套期保值业务的可行性分析结论

鉴于公司外销占比较高，公司以日常实际经营需求为基础，以应对汇率风险、利率风险，增强公司财务稳健性为目的，依据实际的业务发生情况配套相应的外汇衍生品交易。公司已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，在交易的审批、操作、监督、审查及披露各环节均明确权责及分工并配备专业人员，有效控制相关风险。因此公司开展外汇套期保值业务具有可行性。

江苏西立智能装备股份有限公司

董事会

2026年5月19日