

证券代码：301381

证券简称：赛维时代

公告编号：2023-004

## 赛维时代科技股份有限公司

### 关于开展外汇衍生品套期保值交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 重要内容提示：

1.业务基本情况：为有效管理外币资产、负债及现金流的汇率风险，增强财务稳健性，降低市场波动对公司经营及损益带来的影响，赛维时代科技股份有限公司（以下简称“赛维时代”或“公司”）及子公司拟使用自有资金开展总额不超过人民币 10 亿元（或等值其他币种）额度的外汇衍生品套期保值业务交易，交易品种包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权及其他外汇衍生产品业务等。授权期限自 2023 年第二次临时股东大会审议通过之日起 12 个月有效。在授权额度范围内，资金可循环滚动使用，但期限内任一时点的交易余额不超过人民币 10 亿元或等值其他币种。

2.审批程序：公司于 2023 年 7 月 24 日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品套期保值交易业务的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。本议案尚需提交公司股东大会审议。

3.风险提示：公司及子公司开展外汇衍生品套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，不做投机性、套利性的交易操作，但仍存在一定的市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等，敬请投资者注意投资风险。

## 一、投资情况概述

### 1.投资目的

公司及子公司出口业务占比较大，同时主要采用美元、欧元等外币进行结算，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定影响。为有效管理外币资产、负债及现金流的汇率风险，增强财务稳健性，降低市场波动对公司经营及损益带来的影响，公司及子公司拟与具有相关业务经营资质的银行等金融机构合作，在审议通过之后将根据具体情况适度开展外汇衍生品套期保值业务。

### 2.交易金额

根据公司资产规模及业务需求情况，公司及子公司拟进行的外汇衍生品交易业务额度不超过人民币 10 亿元（或等值其他币种），授权期限自 2023 年第二次临时股东大会审议通过之日起 12 个月有效，在授权额度范围内，资金可循环滚动使用，但期限内任一时点的交易余额不超过人民币 10 亿元或等值其他币种。公司及子公司开展外汇衍生品交易主要使用公司的银行综合授信额度或保证金交易，缴纳的保证金比例根据与银行签订的协议内容确定。

### 3.交易方式

公司及子公司拟开展的外汇衍生品套期保值业务的币种只限于生产经营所使用的主要结算货币，包括美元、欧元、加元等，交易对手为资信较强、经过国家相关部门批准的具有外汇衍生品套期保值业务经营资格的银行等金融机构，交易品种包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权及其他外汇衍生产品业务等，到期采用本金交割或差额交割的方式。

### 4.交易期限

与基础交易期限相匹配，不超过一年。

### 5.资金来源

公司开展外汇衍生产品业务投入的资金来源为公司的自有资金，不涉及使用募集资金和银行信贷资金。

## 二、审议程序

公司于 2023 年 7 月 24 日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品套期保值交易业务的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。本议案尚需提交公司股东大会审议。

## 三、交易风险分析及风控措施

公司进行外汇衍生品套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇衍生品套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。外汇衍生品套期保值业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响。

### 1.交易风险分析：

(1) 汇率波动风险：在外汇汇率波动较大时，公司判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇套期保值合约偏差较大也将造成汇兑损失。

(2) 内部控制风险：外汇衍生品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而造成风险。

(3) 交易违约风险：外汇衍生品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。

(4) 法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律法规，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

### 2.公司风控措施

(1) 制度管控：公司已制定《外汇衍生品套期保值管理制度》，建立严格有效的风险管理制度，利用事前、事中及事后的风险控制措施，预防、发现和

降低各种风险。该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效。

(2) 灵活调整：密切关注国际外汇市场动态变化，加强对汇率的研究分析，在外汇市场发生重大变化时，及时调整外汇衍生品套期保值策略，最大限度地避免汇兑损失。

(3) 金额时间控制：公司严禁超过正常业务规模的外汇衍生品套期保值，并严格控制外汇资金金额和结售汇时间，确保外汇回款金额和时间与锁定的金额和时间相匹配。同时加强应收账款管理，避免出现应收账款逾期现象。

(4) 对手选择：公司慎重选择从事外汇衍生品套期保值业务的交易对手，仅与经营稳定、资信良好的具有合法资质的银行等金融机构开展外汇衍生品套期保值业务。

(5) 部门监控：财务部及审计监察部定期或不定期对业务操作的资金实际情况、交易流程、账务等进行监督审查，并将审查情况予以汇报。

#### **四、交易相关会计处理**

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 24 号——套期保值》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品套期保值业务进行相应核算和披露。

#### **五、履行审议程序及相关意见**

##### **1. 董事会意见**

公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于开展外汇衍生品套期保值交易业务的议案》，同意公司及子公司根据经营发展的需要，使用自有资金开展总额度不超过 100,000 万元的外汇衍生品套期保值交易业务，上述交易额度自本议案经公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过之日起至 12 个月内有效，在额度范围内可以循环滚动使用。

## 2.监事会意见

公司第三届监事会第十次会议审议通过《关于开展外汇衍生品套期保值交易业务的议案》，监事会认为：公司及子公司开展外汇衍生品套期保值交易业务是为了充分运用金融工具降低或规避汇率波动出现的汇率风险、减少汇兑损失、控制经营风险，具有一定的必要性。公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，有完善的相关内控制度，公司采取的针对性风险控制措施是可行的。公司开展外汇衍生品套期保值交易业务，符合公司利益，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形，我们同意公司在保证正常生产经营的前提下，开展外汇衍生品套期保值交易业务。

## 3.独立董事意见

独立董事认为：公司及子公司开展外汇衍生品套期保值交易业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，在保证正常生产经营的前提下，公司运用金融工具降低汇率风险，减少汇兑损失，控制经营风险，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。公司本次开展外汇衍生品套期保值交易业务是可行的，风险是可控的。因此，独立董事一致同意公司按照相关制度的规定开展外汇衍生品套期保值交易业务,并同意将该事项提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议。

## 4.保荐机构意见

经核查，保荐人认为，关于赛维时代及其子公司开展外汇衍生品套期保值交易业务的事项已经公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议审议通过，公司全体独立董事对该事项发表了同意的独立意见。该事项尚需股东大会审议通过。上述事项审批程序符合《公司法》《公司章程》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关规定。公司开展外汇衍生品套期保值交易业务符合公司实际经营的需要，可以在一定程度上降低汇率波动对公司经营的影响。保荐机构对公司及子公司开展外汇衍生品套期保值交易业务无异议。

## 六、备查文件

- 1.第三届董事会第十二次会议决议；
- 2.第三届监事会第十次会议决议；
- 3.独立董事关于第三届董事会第十二次会议相关事项的独立意见；
- 4.东方证券承销保荐有限公司关于赛维时代科技股份有限公司开展外汇衍生品套期保值交易业务的核查意见；
- 5.公司关于开展外汇衍生品套期保值交易业务的可行性分析报告。

特此公告。

赛维时代科技股份有限公司

董事会

2023年7月24日