

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

2023 年度证券与衍生品投资情况的核查意见

东方证券承销保荐有限公司（以下简称“保荐人”）作为赛维时代科技股份有限公司（以下简称“赛维时代”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等有关规定，对赛维时代 2023 年度证券与衍生品投资情况进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、证券与衍生品投资审议批准情况

公司于 2023 年 7 月 24 日召开了第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议，并于 2023 年 8 月 9 日召开了 2023 年第二次临时股东大会，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》，同意公司及子公司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。

二、交易情况

2023 年度，公司开展以套期保值为目的的汇率衍生品投资业务情况如下：

单位：万元

交易类型	获批的额度	获批的额度使用期间	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结售汇、 外汇期权	100,000.00	2023 年 8 月 9 日 ~2024 年 8 月 8 日	0.00	0.00%

公司在获批额度使用期限内任一时点的交易余额未超过人民币 10 亿元或等

值其他币种。

三、开展外汇资金衍生产品投资的风险分析

公司开展的外汇资金衍生产品业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但也存在一定的风险，具体如下：

1、汇率波动风险：当外汇汇率波动较大时，若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，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。

四、公司采取的风险控制措施

1、制度管控：公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，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、金额及时间控制：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。

五、保荐人的核查意见

经核查，保荐人认为：公司 2023 年度证券与衍生品投资情况不存在违反《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》等相关法律法规及规范性文件规定的情形，符合公司章程的规定，决策程序合法、合规，不存在损害公司及股东利益的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《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 2023 年度证券与衍生品投资情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

周洋

周洋

赖学国

赖学国

东方证券承销保荐有限公司

2024 年 4 月 26 日

