

# 苏州赛腾精密电子股份有限公司

## 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概述

#### （一）交易目的

鉴于公司进出口业务主要以美元等外币结算，受国际政治、经济不确定因素影响较大，为防范和降低进出口业务和相应衍生的外币借款所面临的汇率和利率风险，结合资金管理要求和日常经营需要，公司及控股子公司与境内外金融机构拟开展外汇衍生品交易业务，以提高公司外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增强财务稳健性。

#### （二）交易额度

根据公司资产规模及日常经营业务需求，公司及控股子公司拟开展总额度不超过人民币20,000万美元（或等值外币）的外汇衍生品交易业务，在前述最高额度内，可循环滚动使用，且任一时点的交易金额均不超过人民币20,000万美元（或等值外币）。

#### （三）资金来源

公司及控股子公司开展外汇衍生品交易业务的资金来源为自有资金。

#### （四）投资方式

公司及控股子公司拟与具有外汇衍生品交易业务资质、经营稳健且资信良好的金融机构开展外汇衍生品交易业务。拟开展外汇衍生品交易业务的品种包括远期结售汇、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、利率期权等产品或上述产品的组合。

#### （五）投资期限

自股东大会审议通过之日起12个月内有效，在额度范围和有效期内授权董事长对外汇衍生品交易业务行使相关决策权并签署相关法律文件，并由公司财务部负责具体实施。

### 二、外汇衍生品交易的风险分析

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

行以投机为目的的外汇衍生品交易，但外汇衍生品交易操作仍存在一定风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益，从而造成潜在损失。

2、操作风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度高，可能会由于操作人员未及时、充分地理解衍生品信息，或未按规定程序进行操作而造成一定风险。

3、流动性风险：不合理的外汇衍生品购买安排可能引发公司资金的流动性风险。

4、法律风险：因相关法律、法规发生变化或交易对手违反合同约定条款可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

### **三、公司采取的风险控制措施**

为了应对外汇衍生品交易业务带来的上述风险，公司采取风险控制措施如下：

1、公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，持续跟踪外汇衍生品交易业务的公开市场价格或公允价值的变化，及时评估已交易外汇衍生品交易业务的风险敞口，适时调整经营、业务操作策略，最大程度规避汇率波动带来的风险。

2、公司将严格按照客户回款计划，控制外汇资金总量及结售汇时间。外汇衍生品交易业务锁定金额和时间原则上应与外币贷款回笼金额和时间相匹配，同时公司将高度重视外币应收账款管理，避免出现应收账款逾期的现象。

3、公司仅与具有相关业务经营资质的金融机构开展外汇衍生品交易业务，保证公司外汇衍生品交易业务开展的合法性。公司将审慎审查与符合资格的金融机构签订的合约条款，以防范法律风险。

4、公司内部审计部门负责定期对衍生品交易情况进行审查和评估。

### **四、公司开展外汇衍生品投资业务的可行性分析**

公司进行外汇衍生品交易业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行单纯以盈利为目的的交易，外汇衍生品交易业务以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避外汇市场的风险，降低汇率波动为目的，不进行

投资和套利交易。通过开展衍生品交易，可以在一定程度上规避和防范汇率、利率波动风险。公司已建立相关管理体系并形成制度，可以有效控制交易风险。因此，公司开展金融衍生品交易业务具有可行性。

苏州赛腾精密电子股份有限公司董事会

2024年4月28日