

证券代码：603283

证券简称：赛腾股份

公告编号：2024-023

## 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公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

#### 重要内容提示：

● 投资种类：交易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。

● 投资金额：任意时点最高余额不超过 20,000 万美元（或等值外币），在使用期限及额度范围内滚动使用。

● 履行的审议程序：公司第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品交易的议案》。

● 特别风险提示：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市场风险、操作风险、法律等风险。

#### 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、 审议程序

公司于 2024 年 4 月 28 日召开了第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品交易的议案》，该议案尚需提交股东大会批准。

## 三、 交易风险及应对策略

### （一） 投资风险分析

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。

## （二）风险控制

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货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、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展外汇衍生品交易业务，以正常跨境业务为基础，以具体经营业务为依托，是为减小和防范汇率或利率风险而采取的主动管理策略，有利于提高公司应对汇率波动风险的能力，不以投机为目的，不会对公司日常资金正常周转及主营业务正常开展造成影响。

公司将根据财政部《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—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定，对外汇衍生品交易业务进行相应的会计核算和披露。

特此公告。

苏州赛腾精密电子股份有限公司董事会

2024 年 4 月 29 日