

# 深圳市道通科技股份有限公司

## 关于开展外汇衍生品交易的可行性分析报告

### 一、公司开展外汇衍生品交易的背景

深圳市道通科技股份有限公司（以下简称“公司”）主要经营业务涉及海外多个国家，公司的外汇结算业务量较大，主要以美元、欧元等外币结算为主。在国际政治、经济形势等因素影响下，人民币汇率双向波动及利率的起伏不定，使得外汇市场风险显著增加。为进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范外汇汇率、利率波动风险，增强公司财务稳健性，公司将开展外汇衍生品交易，加强公司外汇风险管理，有效降低外汇市场波动对公司经营产生的负面影响。

### 二、公司开展外汇衍生品交易的基本情况

#### （一）交易金额

公司拟开展总额不超过人民币 25 亿元的外汇衍生品交易业务，并授权公司管理层审批日常外汇衍生品交易业务方案及签署外汇衍生品交易业务相关合同及文件。授权期限自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过上述额度。

#### （二）资金来源

公司及子公司拟开展的外汇衍生品交易的资金来源主要为自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

#### （三）交易方式

公司及子公司将按照衍生品套保原则和汇率风险中性管理原则，根据合同需要灵活选择外汇远期、外汇期权、外汇掉期等结构相对简单透明、流动性强、风险可认知、市场有公开参考价格、不超过 12 个月的外汇衍生工具，不从事复杂嵌套、与不可控因素挂钩的外汇衍生工具交易。交易对手为具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的国内和国际性金融机构。

### 三、公司开展外汇衍生品交易的必要性和可行性

随着公司进行全球化的业务布局，外汇收支规模也不断增长。为防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，公司有必要根据具体情况适度开展外汇衍生品业务。公司开展的外汇衍生品业务与公司业务紧密相关，基于公司外汇资产、负债状况及外

汇收支业务情况，能进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率、利率波动风险，增强公司财务稳健性。

#### **四、公司开展外汇衍生品交易的风险分析**

公司进行外汇衍生品交易业务将遵循稳健原则，不进行以投机为目的外汇交易，所有外汇衍生品交易业务均以正常经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇衍生品交易业务也会存在一定的风险，主要包括：

（一）市场风险：公司开展与主营业务相关的外汇衍生品业务，当国际、国内经济形势发生变化时，相应的汇率、利率等市场价格波动将可能对公司外汇衍生品交易产生不利影响，从而造成潜在损失。

（二）流动性风险：存在因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

（三）信用风险：公司在开展衍生品交易业务时，存在一方合同到期无法履约的风险。

（四）操作风险：公司在开展衍生品交易业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录外汇衍生品业务信息，将可能导致衍生品业务损失或丧失交易机会。

（五）法律风险：公司开展衍生品交易业务时，存在交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致经营活动不符合法律规定或者外部法律事件而造成交易损失的风险。

#### **五、公司对外汇衍生品交易采取的风险控制措施**

（一）选择交易结构简单、流动性强、风险可控的外汇衍生品。

（二）严格控制外汇衍生品的交易规模，公司只能在授权额度范围内进行衍生品交易。

（三）审慎选择交易对手和外汇衍生产品，最大程度降低信用风险。

（四）制定规范的业务操作流程和授权管理体系，配备专职人员，明确岗位责任，严格在授权范围内从事衍生品交易业务；同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生。

（五）加强对银行账户和资金的管理，严格资金划拨和使用的审批程序。

（六）公司定期对外汇衍生业务交易业务的规范性、内控机制的有效性、信息

披露的真实性等方面进行监督检查。

## 六、公司开展的外汇衍生品交易业务可行性分析结论

公司以实际的业务经营需求为基础，以应对汇率风险、利率风险，增强公司财务稳健性为目的，围绕外币资产、负债状况以及外汇收支情况，依据实际的业务发生情况配套相应的外汇衍生品交易。公司已制定了相关管理制度、明确了责任部门、完善了内部流程、配备了业务操作及风险控制人员，采取的针对性风险控制措施是有效可行的，因此公司开展外汇衍生品投资具有必要性和可行性。

深圳市道通科技股份有限公司董事会

2024年3月29日