

## 深圳市特发信息股份有限公司

# 关于光网科技开展远期结售汇业务的可行性分析报告

### 一、开展外汇远期结售汇业务的背景

公司控股子公司光网科技的海外业务在公司经营发展中占据较为重要的地位，由于光网科技的海外业务主要采用外币结算，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，光网科技开展远期结售汇业务将有利于规避和防范汇率风险，减少汇兑损失。

### 二、开展外汇远期结售汇业务的必要性和可行性

受国际政治、经济形势等多重因素影响，外汇市场波动较为频繁，外汇市场风险显著增加。为规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司生产经营等财务状况和经营业绩造成不良影响，公司控股子公司光网科技拟开展远期结售汇业务。所开展的远期结售汇业务与日常经营需要紧密相关，通过远期结售汇业务提前锁定汇率，能更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率波动风险，降低汇率波动对公司生产经营的影响、增强公司财务稳健性。

公司开展的远期结售汇业务与公司主营业务紧密相关，基于公司外汇收支业务情况，能进一步提高公司应对外汇市场风险的能力，更好地规避和防范公司所面临的汇率波动风险，增强公司财务稳健性。公司严格遵守外汇相关法律法规和公司相关内控制度，公司及控股子公司光网科技为此项业务配备了专业人员，采取的针对性风险防控措

施切实可行，开展外汇远期结售汇业务具有可行性。

### 三、开展远期结售汇业务概述

1、业务品种：本次开展的业务为远期结售汇业务，主要外币币种为美元。

2、业务规模及期限：资金总额在折合 6,000 万美元的额度内，期限为自董事会审议通过之日起 12 个月。在上述额度和有效期内，资金可循环滚动使用。

3、资金来源：此次开展的远期结售汇业务资金来源为光网科技自有资金。

4、交易对方：经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有远期结售汇业务经营资格的金融机构。

5、流动性安排：所有外汇资金业务均对应正常合理的经营业务背景，与收付款时间相匹配，不会对公司的流动性造成影响。

### 四、远期结售汇可能存在的风险

光网科技开展远期结汇业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不进行投机性、套利性的交易操作，但远期结汇业务仍存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若锁定的远期汇率偏离实际收付款的即期汇率时，可能造成汇兑损失。

2、内部控制风险：远期结售汇业务专业性较强，复杂程度较高，存在因内控制度不完善导致的风险。

3、客户方面原因造成的风险：（1）客户应收账款发生逾期，美

元货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇无法按期交割导致公司损失；（2）根据订单情况进行款项预测，实际执行过程中，客户可能调整自身订单和预测，造成公司款项预测不准，导致远期结汇延期交割风险。

## **五、采取的风险控制措施**

1、为降低汇率大幅波动带来的汇兑损失，光网科技会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境的变化，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失；

2、根据特发信息对远期结汇业务管理要求，对远期结售汇业务的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、风险管控及风险处理程序、信息披露等按特发信息及相关规定执行，控制交易风险。

3、为防止远期结汇延期交割，光网科技高度重视国际客户的应收账款的管理，积极催收应收账款，按时足额完成美元的款项回笼；

4、光网科技远期结售汇业务是基于销售收入能按时收到外汇的款项的预测进行，远期结售汇业务在国际销售收入的范围内，交割风险控制可在可控范围内。

## **六、开展远期结售汇业务的可行性分析结论**

光网科技开展远期结售汇业务是围绕公司实际外汇收支业务进行的，以具体经营业务为依托，以锁定汇率为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的，符合公司稳健经营的要求。通过开展远期结售汇业务，可以锁定未来时点的交易成本或收益,实现以规避风险为目的

的资产保值。因此本次开展远期结汇业务能有效地降低汇率波动风险，具有一定的必要性和可行性。

深圳市特发信息股份有限公司

2023年3月13日