

证券代码：000810

证券简称：创维数字

公告编号：2023-079

创维数字股份有限公司

关于开展外汇衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

创维数字股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年12月8日召开第十一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，根据公司业务发展的需要，为降低汇率波动风险，同意公司及各子公司使用自有资金开展外汇衍生品任一交易日持有的最高合约价值不超过18亿元人民币（或等值外币），在持有最高合约价值的范围内，可循环使用，使用期限自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效。如单笔交易的存续期超过了决议的有效期限，则决议的有效期限自动顺延至该笔交易终止时止。上述外汇衍生品交易及任一交易日持有最高合约价值金额尚需提交股东大会审议，现就相关公告如下：

一、开展外汇衍生品交易业务情况概述

1、开展外汇衍生品交易业务目的

为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，有效降低财务费用，规避汇率风险，增加汇兑收益，公司及各子公司拟与有关政府部门批准且具有相关业务经营资格的银行等金融机构开展外汇衍生品业务。公司不做外汇及衍生品投机性、套利性的交易操作。

2、持有最高合约价值及资金来源：公司及各子公司拟使用自有资金开展的外汇衍生品任一交易日持有的最高合约价值不超过18亿元人民币（或等值外币），在持有最高合约价值的范围内，可循环使用。公司及各子公司开展外汇衍生品业务投入的资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

3、主要涉及币种及业务品种：公司及各子公司拟开展的外汇衍生品业务的币种仅限于公司生产经营所使用的主要结算货币。公司拟开展的外汇衍生品业务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等。

4、授权期限自公司股东大会审批通过之日起12个月内有效。如单笔交易的

存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

5、交易对方：经有关政府部门批准且具有外汇衍生品业务经营资质的银行等金融机构。

二、开展外汇衍生品交易业务的风险分析及风控措施

（一）开展外汇衍生品交易业务的风险分析

公司不进行单纯以盈利为目的的外汇衍生品交易，所有外汇衍生品交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。外汇衍生品交易业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，使公司专注于正常的生产经营，但开展外汇衍生品交易业务也可能存在一定的风险，主要包括：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行结汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。

2、内部控制风险：外汇衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、履约风险：外汇衍生品交易业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

4、操作风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险。

5、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成结汇延期交割导致公司损失。

6、回款预测风险：经营部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整订单，造成公司回款预测不准，导致结汇延期交割风险。

（二）外汇衍生品交易业务的风险管理措施

1、公司制订了《外汇衍生品交易业务管理制度》，对业务操作原则、职责范围和审批权限、内部操作流程、后续管理、信息隔离措施、信息披露和档案管理等做出明确规定。根据该制度，公司将严格按照规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位牵制制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相

关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。

2、公司财务部作为外汇衍生品交易业务的日常主管机构，并设置了相应的专业岗位，由财务总监牵头负责该业务。按照《外汇衍生品交易业务管理制度》进行业务操作，使得制度能够有效执行。参与外汇衍生品业务的人员都已充分理解外汇衍生品业务的特点及风险，严格执行衍生品业务的操作和风险管理制度。

3、严格控制外汇远期交易的资金规模，外汇远期交易必须基于经营部门制订的外币收款及付款计划，严格按照公司《外汇衍生品交易业务管理制度》中规定权限下达操作指令，根据规定进行审批后，方可进行操作。严格禁止任何金额的单向、存在风险敞口的外汇衍生品交易行为。

4、公司拟进行的外汇衍生品交易业务行为是以防范和规避汇率风险为目的，公司董事会提出具体的风险控制要求，且公司内部审计部门、董事会审计委员会将会定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。

（三）开展外汇衍生品交易业务对公司的影响

公司及各子公司开展外汇衍生品交易业务是为了规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营成果造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增强财务稳健性，不存在损害公司和全体股东利益的情况。

三、会计政策及会计核算

公司根据财政部《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 23 号——金融资产转移》、《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》等相关规定及其指南，对外汇衍生品交易业务进行相应财务会计核算和披露。

四、审议程序

公司外汇衍生品交易业务事项已经公司 2023 年 12 月 8 日召开的第十一届董事会第二十三次会议、第十届监事会第二十一次会议审议通过，本次外汇衍生品交易业务事项尚需提交公司股东大会审议，不涉及关联交易。

五、独立董事意见

公司及各子公司通过利用合理的金融工具锁定交易成本，有利于降低经营风险。公司及控股子公司开展的外汇衍生品交易业务与日常经营需求紧密相关，并

且公司内部建立了相应的内控及监督机制，符合有关法律、法规的规定。经综合考虑国内外经济发展状况和金融趋势、汇率波动预期以及公司的业务规模，同意本议案。

六、备查文件

- 1、第十一届董事会第二十三次会议决议；
 - 2、独立董事关于第十一届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见；
- 特此公告。

创维数字股份有限公司董事会

二〇二三年十二月九日