

武汉天喻信息产业股份有限公司

关于开展保值型汇率敞口风险管理业务的公告

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。

一、保值型汇率敞口风险管理业务概述

武汉天喻信息产业股份有限公司（以下简称“公司”）2018年进出口业务结售汇折合美元约2,300万元，其中原材料进口业务外汇结算量占比70%，由于公司进出口业务的不均衡性，无法对冲汇率波动产生的汇兑损益。为降低实际经营活动中汇率波动对公司资产、负债和盈利水平变动的不利影响，根据公司经营的实际需要，公司拟利用银行提供的外汇金融产品开展净额不超过折合美元2,000万元的保值型汇率敞口风险管理业务（该类业务主要涉及外汇远期、外汇掉期和外汇期权），上述额度在12个月内循环使用。该事项将不构成关联交易。

二、保值型汇率敞口风险管理业务合约的主要条款

1. 合约期限：不超过一年。
2. 合约对方：商业银行。
3. 流动性安排：保值型汇率敞口风险管理业务以公司正常的进出口业务为背景，合约金额、合约期限与预期外汇收支相匹配。
4. 其他条款：保值型汇率敞口风险管理业务主要使用公司的银行综合授信额度，到期采用本金交割或差额交割。

三、开展保值型汇率敞口风险管理业务的必要性

在人民币汇率频繁波动的金融市场环境下，公司外汇支出与收入币种和结算量的不匹配致使以美元为主的外汇风险敞口较大。公司拟开展保值型汇率敞口风险管理业务，以减少外汇风险敞口，降低汇率波动对公司的不利影响。

四、风险及应对措施

公司拟开展的保值型汇率敞口风险管理业务均以正常的进出口业务为背景，以锁定汇兑成本为目的。

保值型汇率敞口风险管理业务合约汇率与交割日市场汇率差异将产生汇兑损益；在合约存续期，每个会计期间将产生重估损益。公司开展保值型汇率敞口风险管理业务可能产生汇兑损失。公司将设专人管理该业务，跟踪外汇市场变化情况，实行动态管理。

五、会计核算

公司依据《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关准则开展保值型汇率敞口风险管理业务的会计核算。

六、审批程序

公司《关于开展保值型汇率敞口风险管理业务的议案》经公司第七届董事会第十七次会议审议通过，详见在中国证监会指定信息披露网站披露的《第七届董事会第十七次会议决议公告》。该事项无须提交公司股东大会审议。

七、备查文件

《武汉天喻信息产业股份有限公司第七届董事会第十七次会议决议》。

特此公告。

武汉天喻信息产业股份有限公司董事会

二〇一九年十月二十八日