

武汉天喻信息产业股份有限公司 关于开展外汇套期保值业务的公告

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。

重要内容提示：

1、武汉天喻信息产业股份有限公司（以下简称“公司”）开展外汇套期保值业务是为增强外汇业务敞口风险管理的主动性，降低外汇汇率波动对公司经营业绩带来的不利影响。交易品种包括远期结售汇、外汇掉期和外汇期权等外汇衍生品。外汇套期保值业务规模将不超过 7,500 万美元(含等值其他外币)，在开展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）将不超过上述总额度，自股东大会审议通过之日起 12 个月内循环使用。

2、公司开展外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全有效的原则，以降低外汇市场汇率波动风险，提高财务管理效率为目的，不做投机性、套利性的交易操作，但开展外汇套期保值业务仍存在汇率波动风险、客户违约风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、 投资情况概述

1. 投资目的

公司将持续实施国内国际市场双驱动的发展战略，大力拓展海外出口业务，外汇收支结算规模和收支期限的不匹配将形成一定的外汇风险敞口。同时，受国际政治、经济形势等影响，外汇市场的不确定性因素较大，当汇率出现较大波动时将对公司经营业绩造成一定影响。为锁定成本、规避和防范汇率波动风险，增强外汇业务敞口风险管理的主动性，公司拟开展与日常经营需求相关的外汇衍生品套期保值业务。

公司拟采用远期结售汇、外汇掉期和外汇期权等外汇衍生品，对冲进出口合

同预期收付汇、外币贷款及手持外币资金等的汇率波动风险，其中远期结售汇、外汇掉期和外汇期权等外汇衍生品是套期工具，进出口合同预期收付汇、外币贷款及手持外币资金等是被套期项目。套期工具的公允价值或现金流量变动，能够降低汇率波动引起的被套期项目公允价值或现金流量的变动程度，从而达到风险相互对冲的经济关系，实现套期保值的目的。

公司不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，所有外汇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，不进行投机和套利交易，不影响公司主营业务发展，公司资金合理安排使用。

2. 交易金额

根据公司资产规模及业务需求情况，公司拟进行的外汇套期保值业务规模将不超过 7500 万美元(含等值其他外币)，在开展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）将不超过上述总额度。

3. 交易方式

公司拟与经监管机构批准、具有外汇套期保值经营资质的金融机构开展套期保值业务，主要涉及远期结售汇、外汇掉期和外汇期权等。交易币种仅限于与公司经营业务所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种为美元。交易业务仅限于在公司正常的进出口业务背景下实施，且合约金额、合约期限与预期外汇收支相匹配。

4. 交易期限

上述申请额度自董事会、股东大会审议通过之日起 12 个月内循环使用。

5. 资金来源

公司开展上述外汇衍生品交易的资金来源为金融机构授信及自有资金，不涉及使用募集资金，资金来源合法合规。

二、 交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司开展的外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全有效的原则，以降低外汇市场汇率波动风险，提高财务管理效率为目的，不做投机性、套利性的交易操作，但开展外汇套期保值业务仍存在一定的风险：

1. 汇率波动风险：因国内外经济形势变化存在不可预见性，外汇套期保值业

务面临一定的市场判断风险。在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失。

2. 客户违约风险：如客户付款逾期，货款无法在预测的回款期限内结算，会造成外汇套期保值展期导致公司损失。

3. 其他风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险；因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

（二）风控措施

1. 公司外汇套期保值业务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，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易。公司外汇衍生品交易额度不超过经董事会、股东大会审议批准的授权额度。

2. 公司已制定《衍生品投资管理办法》，对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、决策程序、职责分工、内部控制、风险报告制度、信息披露等作了明确规定。公司成立由公司总经理、财务负责人、董事会秘书等组成的衍生品投资工作小组，负责衍生品投资的实施与管理工作，严格按照相关规定的要求及董事会、股东大会批准的交易额度开展业务，控制交易风险。

3. 公司拟采取结构简单、流动性强、风险可认知的金融衍生品进行外汇套期保值业务，并密切跟踪汇率变化情况，加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场的环境变化，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失。

4. 公司已合理配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员，同时加强相关人员的业务及职业道德培训，提高相关人员素质。

5. 公司将审慎审查与符合资格的金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度。

6. 公司审计部门将对外汇套期保值业务的实际开展情况进行审计与监督。

三、交易相关会计处理

公司将根据《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》、《企业

会计准则第 39 号—公允价值计量》等相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应核算和披露。

四、 审议程序

公司于 2024 年 4 月 26 日召开第八届董事会第二十三次会议，审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》，该议案尚需提交股东大会审议。

五、 备查文件

1. 《武汉天喻信息产业股份有限公司第八届董事会第二十三次会议决议》；
2. 《武汉天喻信息产业股份有限公司衍生品投资管理办法》；
3. 《武汉天喻信息产业股份有限公司关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》。

特此公告。

武汉天喻信息产业股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十六日