

证券代码: 002335

证券简称: 科华数据

公告编号: 2024-018

债券代码: 127091

债券简称: 科数转债

科华数据股份有限公司 关于开展远期结售汇业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担责任。

重要内容提示:

1、为规避和防范汇率风险，降低汇率波动对公司经营的影响，公司（含合并报表范围内的子公司）拟开展远期结售汇业务。交易场所为与本公司不存在关联关系且有外汇远期结售汇业务交易资格的金融机构。拟开展的远期结售汇业务仅限于实际业务发生的币种（主要币种为美元、欧元），年累计金额不超过等值人民币10亿元。资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

2、公司进行的远期结售汇业务遵循的是锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但在实施过程中可能存在汇率波动、内部控制、客户违约、回款预测等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

科华数据股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月25日召开第九届董事会第十二次会议审议通过了《关于开展远期结售汇业务的议案》。现将有关事项公告如下：

一、开展远期结售汇业务的目的

公司主营业务中涉及部分产品需要出口海外，随着公司在海外市场的不断拓展，外币结算业务量也在逐步增加，主要以美元、欧元结算为主。为规避和防范汇率风险，降低汇率波动对公司经营的影响，公司（含合并报表范围内的子公司）拟开展远期结售汇业务。

二、拟开展远期结汇业务的基本情况

1、交易金额

公司（含合并报表范围内的子公司）的远期结售汇业务仅限于实际业务发生的币种（主要币种为美元、欧元），年累计金额不超过等值人民币10亿元。

2、资金来源

公司（含合并报表范围内的子公司）自有资金，不涉及募集资金。

3、授权及额度

公司董事会授权董事长及其授权人根据公司（含合并报表范围内的子公司）经营开展情况和实际需要负责具体实施远期结售汇相关业务，包括但不限于：选择合格的交易机构、审批日常远期结售汇业务方案、签署合同或协议等。授权期限自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效。

4、交易对手

与本公司不存在关联关系，且有外汇远期结售汇业务交易资格的金融机构。

三、关于开展远期结售汇业务的可行性分析

公司开展远期结售汇业务是围绕公司主营业务进行的，不是单纯以盈利为目的的交易，而是以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率波动风险为目的，以保护正常经营利润为目标。公司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，公司开展远期结售汇业务，能有效地降低汇率波动风险，符合公司经营发展需要，具有一定的必要性和可行性。

四、交易风险分析及采取的风险控制措施

1、汇率波动风险：汇率波动幅度较大时，不仅会影响公司出口业务的正常进行，还可能对公司造成汇兑损失。针对该风险，公司将加强对汇率的研究分析，适时调整经营策略，以稳定出口业务和最大限度避免汇兑损失。

2、内部控制风险：远期结售汇专业性较强，可能存在内部控制风险。针对该风险，公司已制定《远期结售汇管理制度》，对远期结售汇的职责和审批权限、操作原则、实施流程等做出明确规定，有利于降低内部控制风险。公司内部审计部门将定期或不定期地对远期结售汇业务的实际执行情况进行审查。

3、客户违约风险：客户应收账款可能发生逾期，导致远期结售汇延期交割的风险。针对该风险，公司将加强应收账款的管理，同时拟加大出口信用保险的办

理力度，从而降低客户违约风险。

4、回款预测风险：公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，回款预测的不准确可能导致远期结售汇延期交割的风险。针对该风险，公司严格控制远期结售汇规模，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。

五、交易相关会计处理

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，对拟开展的远期结售汇业务进行相应的核算和列报。最终会计处理以公司年度审计机构审计确认的会计报表为准。

六、备查文件

- （一）第九届董事会第十二次会议决议；
- （二）第九届监事会第九次会议决议。

特此公告。

科华数据股份有限公司

董 事 会

2024年04月26日