

证券代码：600410

证券简称：华胜天成

公告编号：2024-029

北京华胜天成科技股份有限公司

关于开展外汇远期结售汇业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 交易目的：**为有效规避外汇市场风险，防范汇率波动对公司生产经营的影响；
- 交易品种及币种：**公司及控股子公司拟开展远期结售汇业务，仅限于公司及控股子公司生产经营所使用的主要结算货币美元、欧元、港币等。
- 交易金额：**不超过 500 万美元或等值欧元、港币；
- 履行的审议程序：**公司于 2024 年 9 月 13 日召开 2024 年第三次临时董事会审议通过了《关于开展外汇远期结售汇业务的议案》，独立董事发表了同意的专项意见，无需提交股东大会审议；
- 特别风险提示：**公司开展的远期结售汇业务遵循锁定汇率风险的原则，不做投机性、套利性的交易操作，与日常生产经营需要紧密相关，远期结售汇操作可以降低汇率波动对公司的影响，但也会存在市场波动风险、履约风险等影响。

北京华胜天成科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 9 月 13 日召开 2024 年第三次临时董事会，审议通过了《关于开展外汇远期结售汇业务的议案》，同意公司根据汇率市场运行情况，择机在银行办理远期结售汇业务，现将相关情况说明如下：

一、开展远期结售汇业务的目的

公司及控股子公司在经营业务活动中开展境外销售和境外采购活动，结算币种涉及美元、欧元、港币等多币种的交易。受国际政治、经济形势等因素影响，

汇率和利率波动幅度不断加大，外汇风险显著增加。为了规避汇率波动对公司造成的不利影响，提高外汇资金的使用效率。基于公司及控股子公司外汇业务实际情况，拟与银行开展远期结售汇业务。

二、远期结售汇业务情况

1、主要涉及币种：为公司及控股子公司生产经营所使用的主要结算货币美元、欧元、港币等。

2、交易金额及期限：公司及控股子公司拟开展的远期结售汇业务仅限于避险性质且额度不超过 500 万美元或等值欧元、港币，在授权有效期内交易额度可以滚动使用。

锁汇保证金为公司自有资金。有效期内任一时点的交易金额不超过前述最高额度。

3、资金来源：自有资金，不涉及募集资金。

4、交易方式：公司拟开展的外汇套期保值业务为远期结售汇。远期结售汇是指公司与银行签订远期结售汇合约，约定将来办理结售汇的外汇币种、金额、汇率和期限，在交割日外汇收入或支出发生时，即按照该远期结售汇合同订明的币种、金额、汇率办理结汇或售汇业务。

5、交易对手：经监管机构批准、具有远期结售汇业务经营资质的金融机构。

6、交易期限及授权事宜：本次授权远期结售汇业务的有效期为公司 2024 年第三次临时董事会审议通过之日起至 2025 年 8 月 31 日，在授权有效期内交易额度可以滚动使用。在上述额度和授权期限内，董事会授权董事长审批日常外汇套期保值业务相关合约，同时授权公司财务中心资金管理部在上述期限及额度范围内负责具体办理事宜。

三、公司履行的审议程序

公司于 2024 年 9 月 13 日召开 2024 年第三次临时董事会，审议通过了《关于开展外汇远期结售汇业务的议案》，同意公司及控股子公司拟开展的远期结售汇业务仅限于避险性质且额度不超过 500 万美元或等值欧元、港币，自董事会审议通过之日起至 2025 年 8 月 31 日内可在此额度内滚动使用。本事项无需提交股东大会审议。

四、开展远期结售汇业务的风险分析

公司开展远期结售汇业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行投机性、套利性的交易操作，但汇率的波动具有不可控性，远期结售汇业务专业性较强，仍存在一定的风险，具体如下：

1、市场汇率波动风险：在汇率行情波动较大的情况下，远期结售汇合同约定的汇率偏离实际收付汇时的汇率时，将可能造成公司的汇兑损失。

2、回款预测风险：公司已根据现有订单和预期订单进行回款预测，实际执行过程中可能存在因客户订单需求调整造成回款预测不准，进而导致远期结汇延期交割。

3、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，可能会造成远期结汇延期交割导致公司损失。

4、操作风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行远期结售汇业务操作或未能充分理解远期结售汇的相关信息，将给公司带来操作风险。

5、法律风险：远期结售汇业务的交易合同条款如不明确，公司将可能面临法律风险。

五、开展远期结售汇业务的风险控制措施

1、开展远期结售汇业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，所有远期结售汇业务均以正常生产经营为基础，以真实交易背景为依托，以规避和防范汇率风险为目的。

2、开展远期结售汇业务只允许与经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。

3、公司已制定远期结售汇业务相关的内控制度，对远期结售汇业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险管理等作了明确规定，以控制交易风险。

4、公司将审慎审查与金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

5、公司财务中心资金管理部将持续跟踪外汇汇率变动，及时评估远期结售汇业务的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，提示风险并执行应急措

施。

6、公司经营审计部对远期结售汇业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

六、交易对公司的影响及相关会计处理

（一）交易对公司的影响

公司开展远期结售汇业务是为提高应对外汇波动风险的能力，防范汇率波动对公司利润和股东权益造成不利影响，有利于增强公司财务稳健性。

（二）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，将在定期报告中对开展的外汇衍生品交易业务进行相应的会计核算处理并披露。

七、独立董事专项意见

独立董事经核查后认为：公司及控股子公司开展外汇远期结售汇业务是围绕公司主营业务进行的，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，具有一定的必要性；公司已制定了相应的内部控制制度，完善了相关内控流程，公司采取的针对性风险控制措施是可行的；同时，公司拟开展的外汇远期结售汇业务的保证金将使用自有资金。经审慎地判断，我们认为公司及控股子公司通过开展外汇远期结售汇业务，实现以规避风险为目的的资产保值。因此，我们同意公司在 2024 年第三次临时董事会审议的业务规模和业务期限内开展外汇远期结售汇业务，同意董事会授权董事长审批日常外汇套期保值业务相关合约，同时授权公司财务中心资金管理部在上述期限及额度范围内负责具体办理事宜。

特此公告。

北京华胜天成科技股份有限公司

董事会

2024 年 9 月 14 日