

证券代码：002139

证券简称：拓邦股份

公告编号：2025005

深圳拓邦股份有限公司
关于开展远期外汇交易业务的公告

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

深圳拓邦股份有限公司（简称“公司”）于2025年1月3日召开第八届董事会第十七次会议，审议通过了《关于开展远期外汇交易业务的议案》，为有效规避和防范外汇市场风险，公司拟开展远期外汇交易业务，预计在未来12个月内动用交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等，下同）不超过3,000万美元（或其他等值外币）；任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过30,000万美元（或其他等值外币），且期限内交易金额在上述额度范围内可滚动实施，有效期为自董事会审议通过之日起不超过12个月。现将相关事项公告如下：

一、公司开展远期外汇交易业务的目的

2021年度至2024年1-6月，公司境外销售收入占主营业务收入总额的50%以上，主要采用美元、欧元、港币、越南盾、印度卢比、日元等进行结算。在人民币对外币汇率浮动的背景下，公司面临一定的汇率波动风险。公司决定开展远期外汇交易业务，通过合理的人民币远期外汇交易，有效降低汇兑波动风险，锁定未来时点的交易成本或收益。

二、远期外汇交易业务概述

公司决定开展的远期外汇交易业务是为满足正常生产经营需要，在金融机构办理的规避和防范汇率风险的外汇衍生品，是指与金融机构签订的远期结售汇、买卖期权、掉期等合约，约定将来办理结汇或售汇的外汇币种、金额、汇率和期限，到期再按照该远期结售汇合同约定的币种、金额、汇率办理结汇或售汇的业务。

三、预计开展的远期外汇交易业务情况

1、远期外汇交易品种

公司的远期外汇交易业务，只限于公司生产经营所使用的主要结算货币——美元、欧元、港币等公司结算相关币种，开展交割期与预测回款期、交割金额与预测回款金额相匹配的外汇交易业务。

2、预计业务期间和远期外汇交易金额

(1) 交易金额：经公司第八届董事会第十七次会议审议，公司因业务需求拟开展远期外汇交易业务。其中，动用交易保证金和权利金上限不超过3,000万美元（或其他等值外币）；任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过30,000万美元（或其他等值外币），且期限内交易金额在上述额度范围内可滚动实施。

(2) 交易期限：有效期为自董事会审议通过之日起不超过12个月。如单笔交易的有效期限超过决议的有效期限，则决议的有效期限自动顺延至单笔交易终止时止。

3、公司已开展远期外汇交易情况

2024年1月3日，第八届董事会第五次会议审批同意开展总额不超过等值30,000万美元的远期外汇交易业务，在经审议的期限内实际交易金额为24,300万美元，任一时点的交易金额最高（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）未超过10,000万美元。

四、远期外汇交易业务的风险分析

公司开展远期外汇交易业务遵循锁定汇率风险、保值的原则，不做投机性交易操作，在签订合同时严格按照公司预测回款期限和回款金额进行交易。远期外汇交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但也可能存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期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、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，会造成延期交割导致公司损失。

五、公司决定采取的风险控制措施

1、公司部分原材料直接对外采购，采用外币交易直接支付外汇，以减少外币结汇量，从而降低汇兑损益。

2、公司采用银行远期结汇汇率向部分海外客户报价，以便确定订单后，公

司能够对客户报价汇率进行锁定；若汇率发生巨幅波动，当远期结汇汇率已经远低于对客户报价汇率，公司会提出要求，与客户协商调整价格。

3、公司已制定专门的《外汇衍生品交易管理制度》，对远期外汇交易业务的操作原则、审批权限、管理及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定，以降低内部控制风险。

4、为防止远期结汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

六、本次开展远期外汇交易的相关会计处理

公司及所属子公司根据《企业会计准则第22号-金融工具确认及计量》《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》相关规定及其指南，对开展的远期外汇交易进行相应的核算和列报，反映资产负债表及损益表相关项目，公司对该业务的最终会计处理以负责公司审计的会计师事务所意见为准。

七、备查文件

- 1、第八届董事会第十七次会议决议；
- 2、《深圳拓邦股份有限公司关于开展远期外汇交易业务的可行性分析报告》；

特此公告。

深圳拓邦股份有限公司董事会

2025年1月4日