

证券简称：天音控股

证券代码：000829

公告编号：2022-041 号

天音通信控股股份有限公司

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。

2022年6月28日，天音通信控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）召开第九届董事会第七次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意根据公司及全资子公司2022年资产规模及业务需求情况，开展外汇套期保值业务总额度不超过等值1亿美元，上述议案尚需提交本公司股东大会审议。现将有关事项说明如下：

一、开展外汇套期保值业务的目的

随着公司海外业务和海外投资的不断增加，公司外币结算业务日益频繁，境外销售和采购多以美元、欧元等外币结算，为规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对本公司生产经营、成本控制造成不良影响，公司拟开展外汇套期保值业务，包括远期结售汇、外汇互换、利率掉期、外汇期货、外汇期权业务及其他外汇衍生产品等业务，以减少汇率波动对公司业绩的影响。

二、外汇套期保值业务概述

1、业务规模：为满足公司海外业务发展及对冲外汇风险需要，公司及控股子公司拟开展外汇套期保值业务总额度不超过等值1亿美元，上述额度在有效范围内，可循环滚动使用，本事项自股东大会审议通过之日起生效。

2、业务期间及授权：鉴于外汇套期保值业务与公司的经营密切相关，公司董事会授权公司法定代表人在上述额度内行使决策权，授权期限为股东大会审批通过之日起12个月。

3、投入资金：开展外汇套期保值业务，公司及控股子公司除根据与银行签订的协议缴纳一定比例的保证金外，不需要投入其他资金，该保证金将使用公司的自有资金，不涉及募集资金。缴纳的保证金比例根据与不同银行签订的具体协议确定。

4、外汇交易币种：公司拟开展的外汇套期保值业务涉及的币种包括但不限于公司生产经营所使用的主要结算货币，如美元、欧元、英镑等。

5、外汇套期保值交易对方：经有关政府部门批准、具有衍生品业务经营资质的银行等金融机构。

三、外汇套期保值业务的风险

1、市场风险：外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品交易的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。

2、流动性风险：外汇衍生品交易以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，或选择净额交割衍生品，以减少到期日现金流需求。

3、履约风险：公司开展外汇衍生品交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险低。

4、其它风险：在开展交易时，如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。

四、公司采取的风险控制措施

1、为防范内部控制风险，公司及其子公司所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，开展外汇衍生品交易遵循套期保值原则，不做投机性套利交易，在签订合同时严格按照公司预测的收汇期、付汇期和金额进行交易，所有外汇衍生品交易均有正常的贸易及业务背景。

2、加强应收账款的风险管控，严控逾期应收账款和坏账。

3、为避免汇率大幅波动带来的损失，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化、实时监控外汇汇率的走势，定期出具外汇交易情况分析报告。

4、为控制交易违约风险，公司仅与具有相关业务经营资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，保证公司开展外汇套期保值业务的合法合规性。

五、开展外汇套期保值业务的会计核算原则

公司根据《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—套期保值》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应核算和披露。

六、审批程序及相关意见

1、公司于 2022 年 6 月 28 日召开了第九届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司 2022 年开展外汇套期保值业务总额度不超过等值 1 亿美元，上述额度在有效范围内，可循环滚动使用，期限为自股东大会审议通过后的 12 个月有效。

2、公司独立董事就公司开展外汇套期保值业务事项发表如下专项意见：

公司开展外汇套期保值业务有利于提高公司应对外汇波动风险的能力，增加财务稳健性，保障公司日常经营运作，不存在投机套利的交易行为。该业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及公司章程的规定。不存在损害公司和全体股东利益的情形。

综上所述，我们认为公司开展外汇套期保值业务有利于降低汇率波动对经营成果造成的影响，风险可控，同意将该议案提交公司 2022 年第三次临时股东大会审议。

七、备查文件

- 1、第九届董事会第七次会议决议；
- 2、独立董事关于第九届董事会第七次会议相关事项的独立意见；

特此公告。

天音通信控股股份有限公司

董 事 会

2022 年 6 月 29 日