

证券代码：601133

证券简称：柏诚股份

公告编号：2026-049

柏诚系统科技股份有限公司

关于开展外汇套期保值业务的公告

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：

● 交易主要情况

交易目的	☐ 获取投资收益 ☒ 套期保值（合约类别： ☐ 商品； ☒ 外汇； ☐ 其他：_____） ☐ 其他：_____	
交易品种	包括但不限于外汇远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等产品或者上述产品的组合。所涉及币种为公司生产经营所使用的主要结算外币，包括但不限于美元、港元等币种。	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）	5,000
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）	50,000
资金来源	☒ 自有资金 ☐ 借贷资金 ☐ 其他：____	
交易期限	自公司董事会审议通过之日起12个月内。	

● 已履行的审议程序：2026年7月7日，公司召开第七届董事会审计委员会第十一次会议及第七届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的议案》，本议案无需提交公司股东会审议。

● 特别风险提示：公司及子公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的市场风险、流动性风险、履约风险、操作风险、法律风险等，公司将积极落实内部控制制度和风险防范措施，敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，公司拟开展外汇套期保值业务，旨在平抑外汇敞口风险、合理降低财务费用、增强财务稳健性。

（二）交易金额

公司及子公司拟进行外汇套期保值业务预计动用的保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用金融机构授信额度、为应急措施所预留保证金等）不超过人民币 5,000 万元（含等值外币），预计任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 50,000 万元（含等值外币），交易币种为公司经营所使用的主要结算货币，包括但不限于美元、港元等币种。上述额度内，资金可循环滚动使用。在审批有效期内，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）不超过上述额度。

（三）资金来源

公司及子公司拟开展外汇套期保值业务的资金为自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

本次开展外汇套期保值业务所涉及币种为公司生产经营所使用的主要结算外币，包括但不限于美元、港元等币种。交易品种包括但不限于外汇远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等产品或者上述产品的组合。交易场所为经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构。

（五）交易期限

本次开展外汇套期保值业务的期限及决议有效期为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内。公司董事会授权董事长或其授权人员在上述额度及期限范围

内签署相关协议并具体实施外汇套期保值业务，如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至单笔交易终止时止。

二、审议程序

（一）董事会审计委员会审议情况

2026年7月7日，公司召开第七届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过了《关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的议案》。审计委员会认为：公司开展外汇套期保值业务主要是为了防范汇率波动带来的不利影响，符合公司业务发展需要，符合相关法律法规的要求，不存在损害上市公司及股东利益的情形。审计委员会同意公司在授权范围内开展外汇套期保值业务，并同意提交公司董事会审议。

（二）董事会审议情况

2026年7月7日，公司召开第七届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的议案》。表决结果：8票同意，0票反对，0票弃权。本事项不构成关联交易，且无需提交公司股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

公司及子公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险，主要包括：

1、市场风险：在外汇汇率走势与公司判断发生大幅偏离的情况下，公司开展外汇套期保值业务支出的成本可能超过预期，从而造成公司损失。

2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

3、履约风险：公司开展外汇套期保值业务对手均为信用良好且与公司已建立业务往来的银行金融机构，履约风险较低。但若外汇套期保值交易对手出现

违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。

4、其他风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇套期保值业务操作，或未能充分理解衍生品信息，或未准确、及时、完整地记录外汇衍生品业务内容，将可能导致衍生品业务损失或丧失交易机会，带来操作风险；另外，如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。

（二）风险控制措施

1、公司开展的外汇套期保值业务遵循合法、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，所有外汇套期保值业务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，不得进行投机和套利交易。

2、公司将严格按照《期货和衍生品交易管理制度》执行对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等，保证制度有效执行，严格控制业务风险。

3、公司将主要与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，以控制交易违约风险；公司将审慎审查与银行等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。

4、公司财务管理部门将持续关注外汇公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇套期保值业务的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

5、公司审计部门对外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

（一）交易对公司的影响

公司及子公司开展外汇套期保值业务是为了有效规避外汇市场的风险，降低汇率大幅波动对公司经营业绩和股东权益造成的不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，有利于增强公司经营稳健性。鉴于外汇套期保值业务的开展具有一定的风险，对公司的影响具有不确定性，公司后续将严格按照相关规定及时履行信息披露义务。

（二）相关会计处理

公司及子公司将根据财政部《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 23 号——金融资产转移》《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》的相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应核算。具体会计处理以公司年度审计机构审计确认的会计报表为准。

五、可行性分析

公司及子公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。在保证正常生产经营的前提下，公司开展外汇套期保值业务有利于进一步提高应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范外汇汇率波动风险，增强财务稳健性。公司将采取针对性风险控制措施，可有效控制开展外汇套期保值业务的各类风险。公司开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合相关法律、法规及公司章程等有关规定。因此，公司开展外汇套期保值业务具有必要性和可行性。

特此公告。

柏诚系统科技股份有限公司董事会

2026 年 7 月 8 日

