

证券代码：600143

证券简称：金发科技

公告编号：2022-025

金发科技股份有限公司

关于拟开展外汇衍生品交易业务的公告

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个别及连带责任。

金发科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月22日召开第七届董事会第十一次会议，审议通过了《关于拟开展外汇衍生品交易业务的议案》，现将具体情况公告如下：

一、本次开展外汇衍生品交易业务的基本情况

（一）背景及目的

目前，公司部分进出口业务通过美元、欧元、港币等外币进行结算，日常融资部分通过美元、欧元、港币等外币融资，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会产生一定影响。为防范和降低进出口业务和外币融资所面临的汇率和利率风险，结合资金管理要求和日常经营需要，公司及合并报表范围内子公司（以下简称“子公司”）拟开展与公司业务规模、期限和币种相匹配的外汇衍生品交易业务。

（二）交易业务品种

公司及子公司拟开展外汇衍生品交易业务，交易类型包括但不限于远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、远期外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权、期权、期货及其他金融衍生产品等业务或业务的组合。

（三）交易额度和审议程序

公司及子公司拟开展总额度不超过5亿美元（其他币种按当期汇率折算成美元汇总）的外汇衍生品业务，本次外汇衍生品交易事项属于公司董事会决策权限，已经公司第七届董事会第十一次会议审议通过，无需提交股东大会审议。

（四）授权事项

董事会根据公司业务情况，拟开展外汇衍生品交易业务的相关事宜。董事会

授权董事长和相关部门办理此项业务，授权期限自董事会审议通过之日起 12 个月内，上述额度在该授权期限内循环使用。有效期内，公司及子公司开展外汇衍生品交易业务，任意时点余额不超过 5 亿美元（其他币种按当期汇率折算成美元汇总）。

二、开展外汇衍生品交易业务的风险分析和风险控制措施

（一）风险分析

公司开展外汇衍生品交易业务遵循锁定汇率、利率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易业务的交易操作仍存在一定的风险。

1、汇率波动风险：在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失。

2、信用风险：公司进行的外汇衍生品交易业务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，但仍存在潜在的履约风险。

3、内部操作风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，可能会由于员工操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇衍生品交易业务过程中造成损失。

（二）风险控制措施

1、选择结构简单、流动性强、低风险的外汇衍生品交易业务。

2、外汇衍生品交易业务以套期保值为原则，最大程度规避汇率波动带来的风险，授权部门和人员应当密切关注和分析市场走势，并结合市场情况，适时调整操作策略，提高保值效果。

3、公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。

4、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。

三、外汇衍生品交易业务会计政策及核算原则

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，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算和披露。

四、对公司日常经营的影响

公司及子公司办理外汇衍生品交易业务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，不进行投机和套利交易。通过开展适当的外汇衍生品交易业务，防范汇率波动风险，增强公司财务稳健性，同时，能合理降低财务费用。鉴于外汇衍生品交易业务的开展具有一定的风险，对公司的影响具有不确定性，公司将严格按照相关规定及时履行信息披露义务。

五、独立董事的独立意见

公司独立董事认为：公司拟使用部分自有资金或银行授信额度开展衍生品交易业务，是在保证日常经营运作资金需求、有效控制投资风险前提下进行的，有利于提高资金使用效率，丰富自有资金的投资方式，符合公司的经营发展需要，其中套期保值业务有利于规避价格波动及汇率风险，有利于提高公司抵御价格及汇率波动的能力。公司对衍生品交易设定了较为完善的内部控制措施。公司对套期保值业务进行了严格的内部评估，建立了相应的监管机制，可有效控制交易风险。因此，我们一致同意该事项。

特此公告。

金发科技股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十六日