

证券代码：603339

证券简称：四方科技

公告编号：2022-013

四方科技集团股份有限公司

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个别及连带责任。

四方科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 4 月 17 日召开第四届董事会第二次会议，审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》。为了有效规避外汇市场的风险，防范汇率波动对公司造成不良影响，合理降低财务费用，根据公司及子公司实际业务情况，同意公司及子公司使用额度不超过 1.8 亿美元或等值人民币的外汇开展套期保值业务，额度有效期为 2021 年年度股东大会通过之日起至 2022 年年度股东大会召开日止，在决议有效期内资金可以滚动使用，并授权公司管理层负责办理实施。

一、开展外汇套期保值业务的目的

公司及子公司生产经营中的进出口业务中主要采用美元、欧元等外币进行结算，为防止汇率出现较大波动对公司的经营业绩及利润造成不利影响，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务。

二、公司拟开展外汇套期保值的品种

公司拟开展外汇套期保值业务包括但不限于远期结售汇、期权、远期外汇买卖、掉期（包括货币掉期和利率掉期）和货币互换业务或上述产品的组合。

三、外汇套期保值的规模及授权期间

根据公司资产规模及业务需求情况，公司及子公司开展的外汇套期保值业务额度不超过 1.8 亿美元或等值人民币。

本次拟开展的外汇套期保值业务授权期限为 2021 年年度股东大会通过之日起至 2022 年年度股东大会召开日止，在上述额度内可循环滚动使用，并授权公司管理层负责办理实施。如单笔交易的存续期超过了决议的有效期，则决议的有效期自动顺延至单笔交易终止时止。

四、外汇套期保值业务的资金来源

公司开展外汇套期保值业务资金来源为自有资金。

五、交易对方

经有关政府部门批准，具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构。本次外汇套期保值业务交易对方不涉及关联方。

六、风险提示

公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，以具体业务为依托防范汇率风险，不进行以投机为目的的交易。但进行外汇套期保值业务也会存有一定的风险：

（一） 市场风险

因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇套期保值价格变动，造成亏损的市场风险。

（二） 信用风险

信用风险，指交易对手不能履行合同义务而对公司造成的风险。鉴于进行外汇套期保值业务的交易对手均选择信用级别高的大型商业银行，这类银行经营稳健、资信良好，基本可规避信用风险。

（三） 其它风险

在开展业务时，如操作人员未按规定程序进行操作或未充分理解外汇套期保值合约信息，将带来操作风险；如交易合同条款的不明确，将可能面临法律风险。

七、采取的控制措施

（一）公司开展外汇套期保值业务应遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不做投资和套利交易，公司将严格执行相关内部控制制度，采取有效的风险防范措施。

（二）公司与交易银行签订条款清晰的合约，严格执行管理制度，以防范法律风险。

（三）为防止外汇套期保值合约延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款严重逾期现象。

（四）公司财务部跟踪外汇套期保值合约涉及的相关市场因素，并定期向公司管理层报告。

八、会计政策及核算原则

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》相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，反映在资产负债表、利润表以及现金流量表相关项目。

九、独立董事意见

公司独立董事认为：关于公司及子公司开展外汇套期保值业务是以正常生产经营为基础，以稳健为原则、以货币保值和规避汇率风险为目的，规避和防范汇率波动对公司的经营业绩及利润造成的不利影响，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。公司审议程序符合法律、法规及《公司章程》的规定。同意公司及子公司开展外汇套期保值业务。

特此公告

四方科技集团股份有限公司董事会

2022 年 4 月 19 日