证券代码:002101　　证券简称:广东鸿图　　公告编号:2019-64

广东鸿图科技股份有限公司

关于公司及子公司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。

为满足生产经营需要，降低汇率波动对公司经营业绩的影响，有效防范和控制外币汇率风险，广东鸿图科技股份有限公司（以下称“公司”）第七届董事会第六次会议审议通过了《关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及部分下属控股子公司开展外汇套期保值业务。现对相关情况说明如下：

一、开展外汇套期保值业务的基本情况

1、开展外汇套期保值业务的目的

目前公司及下属子公司广东鸿图南通压铸有限公司、宁波四维尔工业有限责任公司的部分产品出口销售至欧美、亚太等地区市场，主要采用美元、欧元、日元等外币进行结算，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司及控股子公司的经营业绩会造成影响。为了降低汇率波动对公司及控股子公司利润的影响，有效防范和控制外币汇率风险，控制成本，达成年度预算目标，使公司专注于生产经营，公司及控股子公司计划在银行等境内外合法金融机构开展外汇套期保值业务。

2、开展外汇套期保值业务涉及的币种及业务品种

公司及下属子公司拟开展外汇套期保值业务，只限于从事与公司及下属子公司经营所涉及的美元币种；拟进行的外汇套期保值业务包括但不限于远期、掉期、期权合约及相关组合产品等业务。

3、预计开展外汇套期保值业务的交易额度和投入资金

根据公司《外汇套期保值业务内部控制制度》的规定，公司以每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个期间，预计公司及下属子公司 2020 年开展外汇套期保值业务的投资资金不超过 10,000 万美元，且公司及子公司全年外汇套期保值业务累计发生额不得超过该期间内公司外汇业务实际需要金额。

在上述额度内，外汇套期保值业务不超半年期限；若因公司外汇资金流动性

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

不足需要展期的，每次展期期限最长不得超过半年。

4、开展外汇套期保值业务的决议有效期

自董事会审议通过之日起至 2020 年 12 月 31 日止。

5、资金来源

公司开展外汇套期保值业务的资金来源于公司境外业务收入。

6、董事会授权总裁办理公司外汇套期保值业务等事宜，具体如下：

（1）授权总裁负责外汇套期保值业务的运作和管理，在董事会通过外汇套期保值投入资金额度范围内，根据公司业务实际需要，负责审批公司及子公司外汇套期保值业务事宜，包括选择办理银行，套期保值的额度、期限、品种等与外汇套期保值业务有关的必要事项。

（2）授权总裁代表公司签署公司因外汇套期保值业务涉及的合同、申请及其他法律文件。

二、关于外汇套期保值业务的风险分析

公司及控股子公司开展外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、单纯套利性的交易操作，在签订合约时严格按照公司预测收（付）款期限和收（付）款金额进行交易。

外汇套期保值业务交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司及控股子公司经营业绩的影响，使其专注于生产经营，但开展外汇套期保值业务交易也可能存在一定的风险：

1、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金融衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。

2、履约风险：开展衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

3、内部控制风险：衍生金融交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。

4、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

5、法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律法规可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

三、公司拟采取的风险控制措施

1、公司已制定较为完善的《外汇套期保值业务内部控制制度》，对外汇套期

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

保值业务的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险管理及风险处理程序、信息披露等作出明确规定。公司将严格按照制度的要求，建立严格的授权和岗位牵制制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。

2、公司及下属子公司开展外汇套期保值业务，只允许与具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构开户进行交易。

3、公司财务、内审等部门职责明确，财务部门严格按批准方案进行交易操作，按照与金融机构签署的协议中约定的外汇额度、价格与公司实际外汇收支情况，及时与金融机构进行购汇和结售汇业务。公司内审部门定期对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查。

4、公司及下属子公司进行外汇套期保值交易必须基于出口业务的实际收支需要，外汇套期保值业务的金额、交割期间需与其预测的业务外汇收支款时间相匹配。

5、公司下属子公司进行外汇套期保值业务前必须取得公司审批后，子公司法定代表人或其授权代理人才能根据审批意见签署关外汇套期保值业务相关合同等文件。

四、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，对外汇套期保值业务进行相应核算和披露。

五、独立董事意见

公司独立董事对公司及子公司开展外汇套期保值业务事项发表了独立意见，详细内容见公司 2019 年 10 月 29 日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

特此公告

广东鸿图科技股份有限公司

董事会

二〇一九年十月二十九日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn