

证券代码：874081

证券简称：爱联科技

主办券商：中金公司

四川爱联科技股份有限公司

关于继续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公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

四川爱联科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 17 日召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司继续开展外汇套期保值业务的议案》。现将相关情况公告如下：

一、开展外汇套期保值业务的目的

因公司进口集成电路业务的采购需要，外币付汇资金量大于出口收汇资金量；且随着外汇市场波动加剧，汇率波动对公司经营成果产生影响。基于进出口业务收付汇资金需求，为减少汇率波动带来的风险，加强对外汇负债敞口的监控和管理，公司拟继续开展以远期购汇为主的外汇套期保值业务。

二、预计开展的套期保值业务概述

（一）交易对手

公司拟开展的外汇衍生品交易业务的交易对手方均为经营稳健、资信良好、与公司合作关系稳定、具有外汇衍生品交易业务经营资格且信用等级 AAA 的大型商业银行。

（二）交易品种

结合公司实际业务需要，考虑风险可控，操作简单，公司拟开展的以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务仅包含普通远期结售汇产品和零成本期权远期结售汇产品。

（三）交易金额

公司 2023 年度拟开展最高余额不超过 9,000 万美元或等额其他货币的外汇衍生品交易业务。

（四）资金来源

公司将利用自有资金开展套期保值外汇衍生品交易业务。

（五）授权及期限

董事会授权公司经营层审批日常外汇套期保值业务方案及签署外汇套期保值业务相关合同，并由财务部作为日常执行机构，行使外汇套期保值业务管理职责。授权期限为自股东大会审议通过之日起 1 年内。

三、套期保值业务风险分析及风险控制措施

（一）风险分析

公司外汇套期保值业务遵循风险中性原则，不进行以投机为目的的外汇及利率交易，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，以规避和防范汇率及利率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：

1、操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，价格时效性强，主要是外汇衍生品的在不同时点的择优下单操作。由于经办人员与多个交易对手之间进行询价，导致下单信息未及时或准确执行，可能造成操作不及时或操作失误产生相关风险。

2、交易对手违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定完成外汇衍生品交易，可能造成公司即期购汇的成本增加导致损失。

3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期、客户调整订单等情况将使货款实际回款情况与预期回款情况不一致，可能使实际发生的现金流与已操作的外汇套期保值业务期限或数额无法完全匹配，可能造成公司即期购汇的成本增加导致损失。

（二）拟采取的风险控制措施

1、为避免操作风险，公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务操作规范、审批权限、管理流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定；由公司财务部门负责统一管理公司外汇套期

保值业务，与多个交易对手建立合理的询价机制和渠道 进行定期规范操作，并及时检查操作结果。

2、为控制交易对手违约风险，公司仅与具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，保证公司外汇衍生品交易管理工作开展的合法性。

3、为控制客户违约风险，公司在出口交易的回款管理方面及时沟通确认，增加外币资产的可靠性，当出现逾期的预见性风险或不可撤销订单发生变化时，及时传递到财务部门进行评估并调整外汇套期保值业务操作。

四、 会计政策与核算原则

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》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

五、 备查文件目录

- 《四川爱联科技股份有限公司第二届董事会第三次会议决议》
- 《四川爱联科技股份有限公司第二届监事会第二次会议决议》

四川爱联科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 18 日