



金科地产集团股份有限公司

关于控股子公司开展外汇套期保值的公告

证券简称：金科股份

证券代码：000656

公告编号：2021-008 号

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。

金科地产集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 1 月 13 日召开的第十届董事会第六十次会议审议通过了《关于控股子公司开展外汇套期保值的议案》，同意公司控股子公司金科智慧服务集团股份有限公司（以下简称“金科服务”）使用募集资金总额不超过 67 亿港币开展外汇套期保值业务，且自董事会批准之日起 12 个月内有效，并授权金科服务有权决策机构负责具体实施相关事宜。根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定，该事项无需提交公司股东大会审议，且不构成关联交易。具体情况如下：

一、公司控股子公司开展外汇套期保值的情况概述

（一）公司控股子公司开展外汇套期保值的目的

公司控股子公司金科服务于 2020 年 11 月 17 日在香港联合交易所有限公司（以下简称“香港联交所”）主板成功上市，并于 2020 年 12 月 15 日完成全部的证券发行。本次公开发行总股数为 1.53 亿股，剔除承销费等费用后，合计募资净额为 67.17 亿港币。

因金科服务募集资金为港币，汇率波动将带来一定的汇兑损益。为规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动给金科服务经营业绩带来影响，本次金科服务拟就不超过 67 亿港币开展套期保值。

（二）开展外汇套期保值的具体内容

1、合约品种：金科服务拟开展的主要外汇套期保值包括但不限于：远期结汇（如远期外汇契约 DF 或 NDF）、货币掉期（如交叉货币互换合约 CCS）、外汇期权等。

2、合约期限：金科服务购买的外汇套期保值品种的期限尽可能与其外汇风险敞口的期限相同或相近，且不能超过外汇风险敞口的期限。

3、合约规模：考虑外汇风险敞口的动态性和套期保值交易的实时性，金科服务开展外汇套期保值的总额应根据外汇风险敞口变动情况动态、实时控制，但上限不应超过进行外汇套期保值交易当时的外汇风险敞口总额。

4、交易对手范围：只可与资信较强、签署了国际掉期与衍生工具协会相关监管协议的金融机构进行套期保值交易。

5、授权事项：授权金科服务有权决策机构根据前述四项原则，具体负责实施外汇套期保值相关事宜。

6、授权期限：自本公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

二、外汇套期保值的风险控制与可行性分析

（一）外汇套期保值的风险

金科服务在合法、审慎、具有真实交易背景的原则下进行外汇套期保值，不进行任何以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值必须以规避和防范汇率风险为目的。但进行外汇套期保值仍会存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率走势与金科服务判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，金科服务锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成金科服务损失。

2、内部控制风险：外汇套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制滞后于业务发展而造成经营风险。

3、履约风险：在合约期限内合作金融机构出现经营问题、市场失灵等重大不可控风险情形，导致金科服务合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约。即合约到期无法履约而带来的风险。

（二）外汇套期保值的准备工作和风险控制措施

为保证金科服务外汇套期保值安全、顺利开展，公司和金科服务将进一步借鉴其他优秀企业的汇率风险管理经验，并选择具有丰富经验的外汇套期保值的操作团队。首先，尽可能进行货币币种匹配的资产、负债自然对冲；其次，进一步细化外汇套期保值的工作流程、内部管理机构，并引入更多专业部门进行宏观形势、外汇市场的分析；最后，加强内部宣导，确保参与外汇套期保值人员和相关管理人员充分理解该业务的风险，严格执行董事会的授权。

金科服务将具体采取以下风险控制措施：

1、根据金科服务在境内外的投融资情况并结合货币市场的走势，动态调整投资规模和币种，加强货币币种匹配的资产、负债自然对冲。

2、外汇套期保值以金科服务正常经营活动为基础、以减少或规避风险为目的，原则上选择产品清晰直观、具有市场流动性的外汇套期保值产品。

3、密切关注国际外汇市场动态变化，加强对外汇市场、汇率变动的信息分析，当外汇市场发生重大变化时，及时上报，积极应对，适时调整购买策略，最大限度地减少汇兑损失。

4、开展外汇套期保值时，慎重选择与具有合法资格、实力和资信较强、并签署了国际掉期与衍生工具协会相关监管协议的金融机构开展业务，密切跟踪相关法律法规，规避可能产生的法律风险。

5、金科服务已建立《外汇套期保值业务管理制度》，并对相应业务的操作原则、审批权限、业务流程、风险管理等方面进行明确规定。

6、公司独立董事、监事会及内部审计机构可以对资金使用情况监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

（三）外汇套期保值的可行性分析及会计核算原则

公司控股子公司拟开展的外汇套期保值是以规避和防范汇率风险为目的，是应控股子公司稳定经营的内在需求而向公司董事会申请的更充足授权，公司及控股子公司所采取的风险控制措施和管理准备具有可行性。

公司控股子公司开展外汇套期保值业务以公允价值进行确认、计量，每季度进行公允价值计量和确认。

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》(2017)、《企业会计准则第 24 号——套期保值》(2017)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017) 相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

三、对公司的影响

本次控股子公司开展外汇套期保值业务，不是以投机为目的的外汇交易，而是以规避和防范汇率风险，在合法、审慎、具有真实交易背景的原则下进行的外汇套期保值，以防范汇率大幅波动给金科服务带来的不良影响，不存在损害公司利益或中小股东利益的情况，也不影响公司独立性。本次控股子公司开展外汇套期保值对公司财务状况和经营成果无重大影响。

四、独立董事意见

公司控股子公司开展外汇套期保值业务已履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，且已根据有关法律规定的要求建立了外汇套期保值业务内部控制制度及有效的风险控制措施。在符合国家法律法规、确保不影响公司控股子公司正常生产经营的前提下，公司控股子公司适时开展外汇套期保值业务，有利于防范利率及汇率波动风险，降低市场波动对公司控股子公司经营及损益带来的影响，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

同意公司控股子公司在确保不影响正常经营资金需求和资金安全的前提下，根据业务发展需求，开展外汇套期保值业务。

五、备查文件

- 1、公司第十届董事会第六十次会议决议；
- 2、公司独立董事关于第十届董事会第六十次会议相关事项的独立意见；
- 3、公司《关于控股子公司金科智慧服务集团股份有限公司开展外汇套期保值的可行性分析报告》。

特此公告

金科地产集团股份有限公司

董 事 会

二〇二一年一月十三日