

证券代码：603155

证券简称：新亚强

公告编号：2021-005

新亚强硅化学股份有限公司

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。

新亚强硅化学股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 1 月 8 日召开了第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司根据实际需要，与银行开展总额不超过人民币 3 亿元的外汇套期保值业务。现将具体内容公告如下：

一、开展外汇套期保值业务的目的

公司境外销售业务占比较大，结算方式主要采用美元，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定影响。为规避和防范汇率波动风险，公司计划开展外汇套期保值业务。

二、开展外汇套期保值业务品种及币种

公司进行的外汇套期保值业务包括但不限于外汇远期、结构性远期、外汇掉期、外汇期权、利率掉期、利率期权等业务或业务的组合。

公司的外汇套期保值业务的外币币种是公司生产经营所使用的主要结算货币，包括但不限于美元等。

三、开展外汇套期保值业务的规模及期限

根据业务发展需要，公司开展外汇套期保值业务的金额不超过人民币 3 亿元，期限自本次董事会审议通过之日起至下一年度公司董事会审议通过上述议案之日止，在有效期内，额度可以滚动使用。授权公司经营管理层根据实际情况在批准的额度范围内开展外汇套期保值业务和签署相关交易协议。

四、外汇套期保值业务存在的风险

（一）汇率波动风险。在汇率行情变动较大的情况下，银行结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。

（二）客户违约风险。客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成无法按期交割导致公司损失。

（三）内部控制风险。外汇套期保值专业性较强，复杂程度高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

五、风险应对措施

（一）公司已经制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对套期保值业务的操作原则、审批权限、业务管理及操作流程、信息保密措施、风险报告制度及风险处理程序等作了明确规定。公司将严格按照制度规定进行操作，保证制度有效执行，严格控制业务风险。

（二）公司在签订外汇套期保值合同时，将严格按照预测的收汇、付汇期和金额进行交易，并加强应收账款的管理，避免出现应收账款逾期的现象，同时公司为部分出口货款购买信用保险，从而降低客户拖欠、违约风险。

（三）公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失。

六、开展外汇套期保值业务的会计核算原则

本公司根据财政部《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 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》以及《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。

七、独立董事意见

公司开展外汇套期保值业务是为了降低汇率波动对公司经营业绩的影响，有利于保证公司盈利的稳定性，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。公司开展汇率套期保值业务履行了必要的程序，符合有关法律法规及《公司章程》的规定。我们同意公司在授权期限及额度内开展外汇套期保值业务。

特此公告。

新亚强硅化学股份有限公司董事会

2021 年 1 月 9 日