

证券代码：002635

证券简称：安洁科技

公告编号：2023-092

## 苏州安洁科技股份有限公司

### 关于公司2024年度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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

苏州安洁科技股份有限公司（以下简称“安洁科技”或“公司”）于 2023 年 12 月 29 日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司 2024 年度开展外汇套期保值业务的议案》。为有效防范公司经营过程中存在的汇率风险，公司及其控股子公司拟于 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间开展累计金额不超过 18 亿元人民币或等值外币的外汇套期保值业务，上述额度可循环滚动使用。本次外汇套期保值业务经董事会审议后无需提交公司股东大会审议批准，具体情况说明如下：

#### 一、开展外汇套期保值业务的目的

随着公司海外市场的逐步扩大和海外业务规模的不断增长，公司外币结算业务日益频繁，因此当汇率出现较大幅波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩会造成一定影响。为防范汇率及利率波动风险，提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范公司所面临的汇率风险，降低市场波动对公司经营及损益带来的影响，增强公司财务稳健性，公司及其控股子公司拟继续开展外汇套期保值业务。

#### 二、外汇套期保值业务概述

1、主要涉及币种及业务品种：公司及其控股子公司的外汇套期保值业务只限于从事与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种为美元。公司进行的外汇套期保值业务品种具体包括远期结售汇、外汇互换、外汇期货、外汇期权业务及其他外汇衍生产品等业务。

2、资金规模及期限：公司拟开展的外汇资金业务主要使用银行信用额度，

不需要缴纳保证金，到期采用本金交割或差额交割的方式。根据公司资产规模及业务需求情况，公司2024年1月1日至2024年12月31日期间拟进行的外汇套期保值业务规模不超过18亿元人民币或等值外币。上述额度可循环滚动使用，公司及控股子公司开展外汇套期保值业务的资金来源于自有货币资金，不涉及募集资金。

3、授权：鉴于外汇套期保值业务与公司的生产经营密切相关，公司董事会授权公司及其控股子公司总经理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，并由外汇套期保值业务领导小组作为日常执行机构，行使外汇套期保值业务管理职责。

4、交易对手：具有外汇套期保值业务经营资格的大型商业银行或金融机构。

5、流动性安排：所有外汇资金业务均对应正常合理的经营业务背景，与收付款时间相匹配，不会对公司的流动性造成影响。

### 三、外汇套期保值业务的风险分析

公司开展外汇套期保值业务遵循稳健原则，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，但开展外汇套期保值业务也会存在一定风险：

1、汇率波动风险：在汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司汇兑损失。

2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、交易对手违约风险：外汇套期保值业务存在合约到期无法履行的违约风险。

4、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。

### 四、公司采取的风险控制措施

1、外汇套期保值业务以公司业务为基础、以规避风险为目的，尽可能选择结构简单的外汇套期保值产品。

2、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，该制度就公司外汇套期保值业务的基本原则、审批权限、管理及内部操作流程、信息保密、内部风险报告制度及风险处理程序等方面做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效。

3、为避免汇率大幅波动带来的损失，公司会加强对汇率的研究分析，密切关注国际外汇市场动态变化和国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失。

4、为防止外汇套期保值延期交割，公司将高度重视应收账款管理，避免出现应收账款逾期导致产生信用风险。

5、加强对银行账户和资金的管理，严格遵守资金划拨和使用的审批程序。公司董事会审计委员会将对开展外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查，对资金使用情况及盈亏情况进行审查，同时密切跟踪相关法律法规，规避可能产生的法律风险。

6、当外汇市场发生重大变化时，及时上报，积极应对，妥善处理。

## 五、会计政策及核算原则

公司将根据财政部《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——套期保值》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等准则及指南的相关规定，对所开展的外汇套期保值业务进行相应的会计核算处理，并在定期财务报告中披露公司开展外汇套期保值业务的相关情况。公司开展外汇套期保值事项满足《企业会计准则》规定的运用套期保值会计方法的相关条件。

## 六、可行性分析

1、公司存在一定体量的外汇交易，随着公司业务规模扩大，原材料采购进口需求增加，存在一定外汇敞口。受国际政治、经济不确定因素影响，外汇市场波动较为频繁，影响公司经营不确定因素增加。为防范外汇市场风险，公司有必要根据具体情况，适度开展外汇套期保值业务。

2、公司开展的外汇套期保值业务与公司业务紧密相关，能基于公司外汇资

产、负债状况及外汇收支业务情况，进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率、利率波动风险，增强公司财务稳健性。

3、公司进行外汇套期保值业务交易必须基于公司的实际进出口业务，为外汇套期保值业务配备了专业人员，公司采取的针对性风险控制措施切实可行，开展外汇套期保值业务具有可行性。

## 七、监事会意见

经审议，监事会认为：以正常生产经营为基础，具体经营业务为依托，是为了充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动出现的汇率风险、减少汇兑损失、控制经营风险，具有一定的必要性。公司已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，完善了相关内控制度，公司采取的针对性风险控制措施是可行的。公司开展外汇套期保值业务的相关审批程序符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，监事会同意公司及其控股子公司拟于2024年1月1日至2024年12月31日期间开展累计金额不超过18亿元人民币或等值外币的外汇套期保值业务。

## 八、备查文件目录

- 1、《第五届董事会第十四次会议决议》；
- 2、《第五届监事会第十一次会议决议》；
- 3、《关于开展外汇套期保值业务可行性分析报告》。

**特此公告！**

苏州安洁科技股份有限公司董事会

二〇二三年十二月二十九日