

倍加洁集团股份有限公司 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法律责任。

重要内容提示：

● **投资种类：**交易品种包括远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等产品或上述产品的组合。

● **投资金额：**使用不超过5,000万美元或等值外币的自有资金进行外汇套期保值业务，前述额度在有效期内可循环滚动使用。

● **履行的审议程序：**本事项已经倍加洁集团股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十次会议审议通过。

● **特别风险提示：**公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础。本次外汇套期保值业务存在一定的市场风险、信用风险、其他等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值情况概述

（一）外汇套期保值的目的

公司及控股子公司生产经营中的进出口业务中主要采用美元、欧元等外币进行结算，为防止汇率出现较大波动对公司的经营业绩及利润造成不利影响，公司及控股子公司拟开展外汇套期保值业务。

（二）外汇套期保值交易金额

根据公司资产规模及业务需求情况，公司及控股子公司开展的外汇套期保值业务额度不超过5,000万美元或等值的外币。有效期限内上述额度可循环滚动使用，且任一时点的交易金额均不超过上述额度。

（三）外汇套期保值交易资金来源

公司开展外汇套期保值业务资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

（四）外汇套期保值交易方式

公司拟开展外汇套期保值业务包括但不限于远期结售汇、期权、远期外汇买卖、掉期（包括货币掉期和利率掉期）和货币互换业务或上述产品的组合。公司及控股子公司的外汇套期保值业务，在经有关政府部门批准，具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构办理。

（五）外汇套期保值交易期限及授权事项

本次拟开展的外汇套期保值业务授权期限为2023年年度股东大会通过之日起至2024年年度股东大会召开日止。在上述额度范围和期限内，董事会授权管理层负责具体实施外汇套期保值业务相关事宜，并签署相关文件。

二、审议程序

公司于2024年4月22日召开的第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。该议案尚需提交公司2023年年度股东大会审议。

三、外汇套期保值业务的风险分析

公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，以具体业务为依托防范汇率风险，不进行以投机为目的的交易。但进行外汇套期保值业务也会存有一定的风险：

（一）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外汇套期保值价格变动，造成亏损的市场风险。

（二）信用风险

信用风险，指交易对手不能履行合同义务而对公司造成的风险。为控制信用风险，公司仅与具备合法业务资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，规避可能产生的履约风险，这类银行经营稳健、资信良好，基本可规避信用风险。

（三）其它风险

在开展业务时，如操作人员未按规定程序进行操作或未充分理解外汇套期保值合约信息，将带来操作风险；如交易合同条款的不明确，将可能面临法律风险。

四、采取的控制措施

（一）公司开展外汇套期保值业务应遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不做投资和套利交易，公司将严格执行相关内部控制制度，采取有效的风险防范措施。

（二）公司与交易银行签订条款清晰的合约，严格执行管理制度，以防范法律风险。

（三）为防止外汇套期保值合约延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款严重逾期现象。

（四）公司财务部跟踪外汇套期保值合约涉及的相关市场因素，并定期向公司管理层报告。

五、外汇套期保值业务对公司的影响及会计核算原则

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》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，反映在资产负债表、利润表以及现金流量表相关项目。

六、监事会意见

公司监事会认为：公司及控股子公司开展外汇套期保值业务，根据公司经营实际情况以套期保值为手段，以防范并降低汇率利率波动风险为目的，降低汇率大幅波动可能对公司经营业绩带来的影响，提高外汇资金使用效率，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。公司监事会同意公司开展外汇套期保值业务。

特此公告。

倍加洁集团股份有限公司董事会

2024 年 4 月 23 日