

证券代码：688026
转债代码：118010

证券简称：洁特生物
转债简称：洁特转债

公告编号：2025-023

广州洁特生物过滤股份有限公司

关于 2025 年度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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

● 交易目的、交易品种及工具、交易场所：为规避外汇市场风险，降低汇率大幅波动对公司的影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，广州洁特生物过滤股份有限公司（以下简称“公司”）及合并报表范围内子公司拟于 2025 年度开展外汇套期保值业务，品种具体包括远期业务、掉期业务（外汇掉期、货币掉期、利率掉期）、互换业务（货币互换、利率互换）、外汇期权业务及其他外汇衍生产品业务，交易场所为经国家外汇管理总局和中国人民银行批准、具有相应外汇套期保值业务经营资格的大型银行等金融机构。

● 交易金额及期限：公司拟开展的外汇套期保值业务的外币包括但不限于美元、欧元、港币等币种，授权期限内预计在任一时点用于外汇套期保值业务的交易金额最高不超过 3,500 万美元（含）或等值币种，动用交易保证金和权利金不涉及外汇杠杆交易业务。资金来源为自有资金。额度有效期为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内，在上述期限及额度范围内，资金可循环滚动使用

● 履行的审议程序：本事项已经公司第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

● 特别风险提示：为了更好地应对汇率波动给公司经营带来的不利影响，合理降低财务费用，公司拟开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效原则，不做投机性、套利性的交易操作，但仍存在一定的汇率波动风险、流动性风险、操作性风险、履约风险等，敬请投资者注意投资风险。

为规避外汇市场风险，降低汇率大幅波动对公司的影响，并基于经营战略的需要，广州洁特生物过滤股份有限公司（以下简称“公司”）及合并报表范围内子公司拟开展外汇套期保值业务，额度为不超过 3,500 万美元（含）或等值币种。

一、交易情况概述

（一）交易目的

为规避外汇市场风险，降低汇率大幅波动对公司的影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司及合并报表范围内子公司拟于 2025 年开展外汇套期保值业务。

（二）交易金额

公司拟开展的外汇套期保值业务的外币包括但不限于美元、欧元、港币等币种，授权期限内预计在任一时点用于外汇套期保值业务的交易金额最高不超过 3,500 万美元（含）或等值币种，预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过 3,500 万美元（或其他等值外币），动用交易保证金和权利金不涉及外汇杠杆交易业务。在有效期内，该额度可循环使用。

（三）资金来源

本次交易的资金来源为自有资金。

（四）交易方式

公司拟开展外汇套期保值的具体品种具体包括远期业务、掉期业务（外汇掉期、货币掉期、利率掉期）、互换业务（货币互换、利率互换）、外汇期权业务及其他外汇衍生产品业务，交易场所为经国家外汇管理总局和中国人民银行批准、具有相应外汇套期保值业务经营资格的大型银行等金融机构。

（五）交易期限

公司 2025 年度开展外汇套期保值业务预计额度有效期为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月，在上述期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。在此期间内，董事会提请股东大会授权公司管理层行使相关决策权并签署必要的法律文件，同时授权公司财务部门在规定的期限及额度内负责具体的交易事宜。

二、审议程序

经公司董事会第四届董事会审计委员会 2025 年第二次会议事前审核，公司于 2025 年 4 月 14 日召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于 2025 年度开展外汇套期保值业务的议案》。本议案尚需提交股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险

为规避外汇市场风险，降低汇率大幅波动对公司的影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司拟开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效原则，不做投机性、套利性的交易操作，但受国际经济影响，进行外汇套期保值业务仍存在一定的风险，主要包括：

1、市场风险：汇率变化存在较大的不确定性，外汇套期保值业务合约汇率与到期日实际汇率的差异将产生汇兑损益，在外汇套期保值业务存续期内，每一会计期间将产生公允价值重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。

2、汇率波动风险：在汇率走势与公司控股子公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司控股子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，从而造成损失。

3、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，可能存在判断偏差、信息系统或内部操作机制不完善而造成损失的风险。

（二）风险控制措施

1、为有效控制外汇套期保值风险，公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇远期合约产品的购买及决策权限等规定，未经授权或审批，其他部门和个人无权做出外汇套期保值业务的决定。

2、公司控股子公司基于规避风险为目的开展外汇套期保值业务，以具体经营业务为依托，禁止进行投机和套利交易。

3、为控制履约风险，公司控股子公司仅与具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务。

4、在业务操作过程中，严格遵守国家有关法律法规的规定，防范法律风险，定期对外汇套期保值业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及合并报表范围内子公司开展外汇套期保值业务是以规避外汇市场风险为目的，通过外汇套期保值业务提高积极应对外汇波动风险的能力，降低汇率波动对公司经营业绩及利润造成的不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用。公司开展外汇套期保值业务将严格基于公司的外币收（付）汇预测，严格禁止任何金额的单向、存在风险敞口的外汇套期保值行为。

公司将严格按照财政部《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》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，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的会计核算处理。

五、专项意见

（一）审计委员会意见

经审核，审计委员会认为公司及合并报表范围内子公司开展外汇套期保值业务主要是为了规避外汇市场风险，降低汇率大幅波动对公司经营业绩的影响，符合公司业务发展需求，不存在损害公司及股东利益的情形。审计委员会同意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，根据业务发展需要，按照相关制度的规定开展外汇套期保值业务，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）监事会意见

监事会认为：公司及合并报表范围内子公司开展外汇套期保值业务主要是为了规避外汇市场风险，降低汇率大幅波动对公司的影响，符合公司业务发展需求。公司建立了有效的风险控制体系，并严格按照要求执行。公司拟开展外汇套期保值业务的决策程序符合法律、法规及《公司章程》等规定，不存在损害公司股东，特别是中小股东利益的情形。监事会同意公司开展外汇套期保值业务，并将该议案提交股东大会审议。

特此公告。

广州洁特生物过滤股份有限公司董事会

2025 年 4 月 16 日