

安徽晶赛科技股份有限公司 关于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公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

安徽晶赛科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年3月19日召开第四届董事会第四次会议，审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》，本议案无需提交股东会审议。现将外汇套期保值业务相关情况说明如下：

一、开展外汇套期保值业务的目的

因公司海外业务发展的需要，公司存在一定的外币结算需求，为有效规避外汇市场风险、降低汇率波动对公司经营的影响，提高外汇资金使用效率，结合公司资金管理模式要求及日常业务需要，公司及控股子公司拟开展外汇套期保值业务。

二、外汇交易币种及方式

公司拟开展的外汇套期保值业务的币种只限于公司生产经营所使用的主要结算货币，包括美元、日元、欧元、港币、韩元等。

公司拟开展的外汇套期保值业务的具体方式或产品主要包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、货币互换、利率掉期、利率期权及其他外汇衍生产品业务。

三、外汇套期保值业务规模

1、公司从事商品期货套期保值及外汇套期保值业务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，下同）合计不超过公司最近一期经审计净利润的

50%，且绝对金额不超过 750 万元人民币。

2、公司从事商品期货套期保值及外汇套期保值业务预计任一交易日持有的最高合约价值合计不超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且绝对金额不超过 5000 万元人民币。

四、外汇套期保值交易期间

期限自公司第四届董事会第四次会议审议通过之日起 12 个月内，期限内任一时点的交易总金额不得超过审批额度。如单笔交易的存续期超过了决议的有效期限，则有效期自动顺延至该笔交易终止时止。公司董事会授权公司管理层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。

五、外汇套期保值业务的会计核算原则

公司外汇套期保值业务相关会计政策及核算披露原则将严格按照财政部发布的《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》及《商品期货套期业务会计处理暂行规定》等相关规定执行。

六、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，以具体经营业务为依托以规避和防范汇率风险为目的，但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：

1、汇率变动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若公司交易申请书约定的汇率低于实时汇率时，将造成汇兑损失。

2、内部操作风险：外汇套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能存在由于操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失。

3、销售预测风险：根据公司对客户应收账款进行销售回款预测。实际执行过程中，客户可能调整自身付款实现日（如付款日遇节假日），造成公司回款预测延后，导致延期交割风险。

4、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反法律制度造成外汇合约无法正常执行而导致的损失。

七、公司拟采取的风险控制措施

1、公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，建立了较为完善的内部控制制度。

2、为防止交易延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

3、公司仅与具有合法资质的金融机构开展外汇套期保值业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

4、公司财务部门将持续跟踪外汇套期保值业务公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇套期保值业务的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

八、外汇套期保值业务对公司的影响

1、公司开展套期保值是在确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转需要，不影响公司主营业务的正常开展。

2、通过开展外汇套期保值业务，可以有效规避和防范汇率大幅波动对公司经营造成的不利影响，控制外汇波动风险。

九、备查文件

《安徽晶赛科技股份有限公司第四届董事会第四次会议决议》

安徽晶赛科技股份有限公司

董事会

2026年3月19日