

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：2026-030

广州洁特生物过滤股份有限公司

关于 2026 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、交易金额及交易品种：为规避外汇市场风险，提高外汇资金使用效率，广州洁特生物过滤股份有限公司（以下简称“公司”）拟开展与日常经营联系紧密的外汇套期保值业务。预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 3,500 万美元（含）或等值币种，交易品种包括远期业务、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。

- 履行的审议程序：本次开展外汇套期保值业务已经公司第四届董事会审计委员会 2026 年第一次会议前置审议通过，并经第四届董事会第二十九次会议审议通过，尚需提交公司股东会审议。

- 风险提示：公司开展外汇套期保值业务不以投机为目的，所有外汇套期保值业务均以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，但仍可能存在一定的风险，包括汇率波动风险、内部控制风险、客户违约风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值业务概述

（一）交易目的

公司的出口业务占公司业务总量比重较大，主要采用美元、欧元、港币等外币进行结算。鉴于当前全球经济环境的不确定性，为规避外汇市场风险，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司拟开展与日常经营联系紧密的外汇套

期保值业务。公司的套期保值业务及其额度以正常生产经营为基础，以规避汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

（二）交易额度和期限

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，授权期限内预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 3,500 万美元（含）或等值币种。本次交易额度自股东会通过之日起 12 个月内有效，交易额度在有效期内可循环使用。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至单笔交易终止时止。

（三）资金来源

本次交易的资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司拟开展外汇套期保值的具体品种包括远期业务、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。

二、审议程序

公司第四届董事会审计委员会 2026 年第一次会议和第四届董事会第二十九次会议，分别审议通过了《关于 2026 年度开展外汇套期保值业务的议案》，该议案尚需提交股东会审议。董事会提请股东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。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险

公司进行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，以规避汇率风险为目的，但进行外汇套期保值业务也存有一定风险：

1、市场风险：当国际、国内经济形势发生变化导致汇率走势基本面发生变化，衍生品价格出现较大波动，交割时汇率市场价格与合约价格背离，导致套期保值有效性降低或失效，甚至出现一定损失的风险。

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、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影响公司现金流量情况，从而可能使实际发生的现金流与操作的外汇套期保值业务期限或数额无法完全匹配。

4、政策风险：由于国家法律、法规、政策变化以及衍生品交易规则的修改等原因，从而导致衍生品市场发生剧烈变动或无法交易的风险。

（二）风险控制措施

1、严格控制交易规模。公司所有外汇套期保值交易操作均根据实际需要，与公司生产经营相匹配，按照公司预测的收汇期和金额进行外汇套期保值交易。

2、建立健全内控制度。公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，相关外汇衍生品业务均将严格按照该制度执行。

3、公司持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

4、公司仅与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开展外汇套期保值业务。

5、公司设定适当的止损限额，明确止损处理业务流程并严格执行。

四、外汇套期保值业务会计处理

公司严格按照财政部《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、备查文件

- 1、《第四届董事会审计委员会 2026 年第一次会议决议》；
- 2、《第四届董事会第二十九次会议决议》；
- 3、《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》。

特此公告。

广州洁特生物过滤股份有限公司董事会
2026 年 4 月 30 日