

中信建投证券股份有限公司

关于苏州安洁科技股份有限公司

2022年度开展外汇套期保值业务的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”或“中信建投”）作为苏州安洁科技股份有限公司（以下简称“公司”或“安洁科技”）2020年非公开发行A股股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2020年修订）》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》、《深圳证券交易所上市公司信息披露指引第6号——保荐业务》等相关法律法规规定，就安洁科技此次开展外汇套期保值业务事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、开展外汇套期保值业务的目的

开拓海外市场是公司重要的战略方向，由于公司出口业务主要采用美元进行结算，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。为有效防范外汇市场所带来的风险，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，增强公司财务稳健性，公司及其控股子公司拟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2022年1月1日至2022年12月31日期间拟进行的外汇套期保值业务规模不超过15亿元人民币或等值外币。上述额度可循环滚动使用，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、公司已制定了《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额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，能满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。

2、财务部负责统一管理公司外汇套期保值业务，所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。

3、审计部应定期对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。

4、公司外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易。

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——套期会计》、《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、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，完善了相关内控制度，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、公司独立董事意见

公司独立董事认真审议了《关于公司2022年度开展外汇套期保值业务的议案》，并对公司提供的相关资料进行审核，就公司进行外汇套期保值业务发表如下意见：

公司及其控股子公司开展外汇套期保值业务是围绕公司业务来进行的，不是单纯以盈利为目的的远期外汇交易，而是以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的，以保护正常经营利润为目标，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》，并完善了相关内控流程，公司采取的针对性风险控制措施可行有效；同时，公司及其控股子公司拟开展的外汇套期保值业务的保证金将使用自有资金，不涉及募集资金。公司及子公司开展外汇套期保值业务将遵守相关法律法规规范性文件规定以及公司相关制度的规定。独立董事同意公司及控股子公司拟于2022年1月1日至2022年12月31日期间开展累计金额不超过15亿元人民币或等值外币的外汇套期保值业务。

八、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，以规避和防范汇率风险为目的，在保证正常生产经营前提下开展外汇套期保值业务，有利于规避和防范汇率大幅波动对公司经营造成的不利影响，有利于控制外汇风险，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2022年1月1日至2022年12月31日期间开展累计金额不超过15亿元人民币或等值外币的外汇套期保值业务。

九、保荐机构意见

经核查，本保荐机构认为：

安洁科技进行外汇套期保值业务的目的是为了运用外汇套期保值工具降低汇率风险，具有必要性和可行性。该事项已由安洁科技第四届董事会第三十四次会议审议通过，独立董事、监事会对该议案发表了明确的同意意见，履行了必要的法律程序。同时，提醒投资者关注相应的外汇套期保值业务的风险。

综上，保荐机构对安洁科技拟于2022年1月1日至2022年12月31日期间开展累

计金额不超过15亿元人民币或等值外币的外汇套期保值业务无异议。

(以下无正文)

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于苏州安洁科技股份有限公司2022年度开展外汇套期保值业务的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

雷晓凤

谢吴涛

中信建投证券股份有限公司

2021年 12 月 27 日