

## 昆山科森科技股份有限公司 关于公司开展外汇套期保值业务的公告

本公司董事会、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：**随着昆山科森科技股份有限公司（以下简称“公司”）业务规模的不断扩大，公司境外销售业务占比较大，且多采用外币结算。当汇率出现大幅波动时，汇兑损益对公司造成一定影响。为合理规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成的不良影响，增强财务稳健性，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务；

● **交易品种：**外汇汇率，包括但不限于美元、新加坡元、欧元等币种；

● **交易工具：**外汇远期、外汇期权、外汇掉期及其他外汇衍生产品业务；

● **交易场所：**合规并满足公司套期保值业务条件的各大银行等金融机构；

● **交易金额：**不超过 1 亿美元或其他等值外币，上述额度在有效期内可循环使用，但在有效期内任一时点的合计金额折合不超过 1 亿美元；

● **履行的审议程序：**本事项已经公司第四届董事会第二次、第四届监事会第二次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议；

● **特别风险提示：**公司开展外汇套期保值业务，以合法、谨慎、安全和有效为原则，不以投机为目的，但进行外汇套期保值交易仍可能存在汇率波动风险、履约风险、客户违约风险和操作风险等。敬请广大投资者注意投资风险。

### 一、交易情况概述

#### （一）交易目的

随着公司业务规模的不断扩大，公司境外销售业务占比较大，且多采用外币结算。当汇率出现大幅波动时，汇兑损益对公司造成一定影响。为合理规避外汇

市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成的不良影响，增强财务稳健性，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务。

本次开展外汇套期保值业务，工具选择为与公司及子公司贸易背景、经营方式、经营周期等相适应的外汇交易品种与交易工具，预计将有效控制汇率波动风险敞口。

## （二）交易金额

公司及子公司根据实际需要，与银行等金融机构开展外汇套期保值业务，其交易额度折合不超过1亿美元，上述额度在有效期限内可循环使用，如需保证金，保证金为公司自有资金。在审批有效期内，任一时点的合计金额折合不超过1亿美元。

## （三）资金来源

资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

## （四）交易方式

在合规并满足公司套期保值业务条件的各大银行等金融机构进行交易，交易品种主要为外汇汇率，包括但不限于美元、新加坡元、欧元等币种。主要通过外汇远期、外汇期权、外汇掉期及其他外汇衍生产品业务等金融工具进行。

交易类型符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易（2023年1月修订）》的规定。

## （五）交易期限

在上述额度范围内，股东大会授权公司经营管理层根据实际情况在批准的额度范围内开展外汇套期保值业务和签署相关交易协议，由公司财务部负责具体实施与管理。授权期限自公司股东大会审议通过之日起一年内有效。

## 二、审议程序

公司于2023年3月28日召开第四届董事会第二次、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》，尚需提交公司股东大会审议。

## 三、交易风险分析及风控措施

### （一）交易风险分析

公司进行的外汇套期保值业务均遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，所有外汇套期保值交易均以正常跨境业务为基础，但进行外汇套期

保值交易也会存在一定的风险：

1、汇率波动风险：汇率变化存在很大的不确定性，在外汇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、履约风险：在合约期限内合作的金融机构出现经营问题、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约到期无法履约而带来的风险；

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收期内收回，会造成延期交割导致公司损失；

4、操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制不完善或操作人员水平而造成风险。

## （二）风险控制措施

1、为控制风险，公司制订了《外汇套期保值业务管理制度》，对公司外汇套期保值业务的管理机构、审批权限、操作流程、风险控制等进行明确规定，公司将严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行操作，保证制度有效执行，严格控制业务风险；

2、公司基于规避风险的目的开展外汇套期保值业务，禁止进行投机和套利交易；

3、为控制履约风险，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；

4、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失。

## 四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司按照决策、执行、监督职能相分离的原则建立健全相关投资的审批和执行程序，确保相关事宜的有效开展和规范运行，确保资金安全。在符合国家法律法规，并确保不影响公司主营业务正常开展的前提下进行外汇套期保值业务，不会影响公司业务的正常开展，有利于提升公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性。

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 23 号—金融资产转移》、《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核算和披露。

#### **五、独立董事的独立意见**

公司在保证正常生产经营的前提下，运用外汇套期保值工具规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成的不良影响，增强财务稳健性，不存在损害公司和全体股东利益的情形。公司本次开展外汇套期保值业务是可行的，风险是可以控制的。鉴于以上，我们一致同意公司本次开展外汇套期保值业务。

特此公告。

昆山科森科技股份有限公司

董事会

2023 年 3 月 30 日