

证券代码：300819

证券简称：聚杰微纤

公告编号：2025-

003

江苏聚杰微纤科技集团股份有限公司

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信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 交易概述

为规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司经营造成不利影响，增强公司财务的稳健性，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务。

本次外汇套期保值业务只限于使用与公司及子公司生产经营相关的结算货币，包括但不限于美元、欧元等跟实际业务相关的币种。具体方式或产品包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权及相关组合产品等。

公司及子公司拟开展累计金额不超过 1,000 万美元（或其他等值外币币种）的外汇套期保值业务，上述额度自董事会决议通过之日起 12 个月内有效，在期限范围内，交易金额可在上述额度范围内循环滚动使用，且任一交易日持有的最高合约价值不超授权的额度（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）。公司董事会授权公司管理层在上述额度范围内具体经办相关业务，与国家有关政府部门批准、具有相关业务经营资质的银行等金融机构签署相关协议及文件。

2. 审议程序

本议案已经公司 2025 年 1 月 16 日召开的第三届董事会第八次会议及第三届监事会第八次会议审议通过，无需提交股东大会审议。

3. 风险提示

公司及子公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易业务操作仍存在一定的汇率

市场风险、信用风险、流动性风险、内部操作风险等风险，敬请投资者注意投资风险。

一、投资情况概述

1、投资目的

公司出口业务部分采用美元等外币进行结算，受国际政治、经济环境等多重因素的影响，美元汇率波动的不确定性增强。为防范利率及汇率波动风险，降低利率和汇率波动对公司经营的影响，减少汇兑损失，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务，实现以规避风险为目的的资产保值，降低汇率波动对公司的影响。本次投资不会影响公司主营业务的发展，资金使用安排合理。

2. 交易金额

公司及子公司拟开展累计金额不超过 1,000 万美元（或其他等值外币币种）的外汇套期保值业务，上述额度自董事会决议通过之日起 12 个月内有效，在期限范围内，交易金额可在上述额度范围内循环滚动使用，且任一交易日持有的最高合约价值不超授权的额度（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）。该业务所需交易保证金（含占用金融机构授信额度的保证金）上限不超过 60 万美元或等值人民币金额。

3. 交易方式

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务的具体方式或产品包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权及相关组合产品等。

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务将会在经国家有关政府部门批准、具有相关业务经营资质的银行等金融机构进行。

4. 交易期限

本次套期保值业务额度自董事会决议通过之日起 12 个月内有效，在期限范围内，交易金额可在上述额度范围内循环滚动使用。

5. 资金来源

公司及子公司拟开展外汇套期保值业务的资金来源为自有资金。

二、审议程序

（一）董事会审议情况

公司于 2025 年 1 月 16 日以线上会议的形式召开了第三届董事会第八次会议，在会议上审议并通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。

经与会董事审议，一致同意公司及子公司开展累计金额不超过 1,000 万美元（或其他等值外币币种）的外汇套期保值业务，上述额度自董事会决议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度范围内资金可滚动使用，且任一交易日持有的最高合约价值不超授权的额度（含前述交易的收益进行再交易的相关金额），并授权公司管理层在上述额度范围内具体办理外汇套期保值业务，签署相关协议及文件。同时公司编制的《开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》作为议案附件与本议案一并经本次董事会审议通过，公司及子公司开展外汇套期保值业务具备必要性和可行性。

（二）监事会审议情况

公司于 2025 年 1 月 16 日以线上会议的形式召开了第三届监事会第八次会议，在会议上审议并通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。

经与会监事审议，一致认为公司及子公司开展外汇套期保值业务有利于规避外汇市场风险，对公司正常生产经营不会有消极影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形，该事项的决策程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，审议程序合法有效，同意公司及子公司开展外汇套期保值业务。

三、交易风险分析及风控措施

公司及子公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易业务操作仍存在一定的风险：

1、汇率市场风险：在汇率波动较大的情况下开展的外汇套期保值业务，可能会带来较大公允价值波动。若市场价格优于公司锁定价格，可能造成损失；

2、信用风险：公司及子公司进行的外汇套期保值业务交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，但仍存在潜在的履约风险；

3、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险；

4、内部操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，在开展交易时，如操作人员未按照规定程序进行外汇套期保值操作或未能充分理解相关衍生品信息，将带来操作风险。

为应对外汇套期保值业务带来的上述风险，公司及子公司拟采取的风险控制

措施如下：

1、制定《证券投资与衍生品交易管理制度》，对开展外汇套期保值业务的规范要求、人员配备、操作原则、审批权限、业务流程、风险管理等方面进行明确规定；

2、相关业务只允许与经国家外汇管理总局和中国人民银行批准、具有证券投资、金融衍生品交易业务经营资格的金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织和个人进行交易；

3、选择交易结构简单、流动性强、风险可控的外汇证券投资及衍生品，禁止任何风险投机行为；

4、持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易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。

四、交易相关会计处理

公司及子公司本次开展外汇套期保值业务以具体经营业务为依托，旨在降低或规避汇率风险，减少汇兑损失，控制经营风险，从而增强公司财务稳健性。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》等相关规定及其指南，对开展的外汇套期保值业务进行相应的核算和处理，反映资产负债表及损益相关项目。具体以年度审计结果为准。

五、备查文件

- 1、公司第三届董事会第八次会议决议；
- 2、公司第三届监事会第八次会议决议；
- 3、开展外汇套期保值业务的可行性分析报告。

特此公告。

江苏聚杰微纤科技集团股份有限公司

董事会

2025 年 1 月 17 日