

股票代码: 603722 证券简称: 阿科力 公告编号: 2020-014  
无锡阿科力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。

无锡阿科力科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年4月23日召开了第三届董事会第七次会议,会议审议通过了《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》。随着公司出口销售业务发展迅速以及进口采购的需要,外币结算业务日益频繁,为有效规避汇率市场风险,减少汇率波动对公司业绩的影响,与银行等金融机构开展外汇套期保值业务,以对冲汇率波动对公司业绩的影响。该议案经公司第三届董事会第七次会议审议通过之日起12个月内,公司累计开展的外汇套期保值业务总额不超过2,000万美元或其他等值外币,公司授权董事长在上述额度范围内审批公司日常外汇套期保值业务的具体操作方案,签署相关协议及文件。

外汇套期保值业务具体情况如下:  
一、外汇套期保值目的  
为控制汇率风险,降低汇率波动对公司成本控制和经营业绩造成的不利影响,公司拟开展外汇套期保值业务。公司将以真实的业务为基础开展相关外汇套期保值业务,不进行投机和套利交易。

二、外汇套期保值概述  
(一)业务品种  
公司拟开展的外汇套期保值业务主要包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权及相关组合产品等业务。

(二)业务币种  
公司的外汇套期保值业务仅限于公司实际生产经营所使用的主要结算货币,主要有美元、欧元、日元等。

(三)业务规模及资金来源  
公司于2020年4月23日召开第三届董事会第七次会议,审议通过了《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》。议案同意,自公司第三届董事会第七次会议审议通过之日起12个月内,公司开展累计金额不超过2,000万美元或其他等值外币的外汇套期保值业务,公司授权董事长在上述额度范围内审批公司日常外汇套期保值业务的具体操作方案,签署相关协议及文件。公司开展外汇套期保值业务资金来源均为公司自有资金,不涉及募集资产。

三、外汇套期保值风险控制  
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:

(一)汇率大幅波动风险:在汇率行情变动较大的情况下,银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率,造成汇兑损失。

(二)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;

(三)客户或供应商违约风险:客户应收账款发生逾期,货款无法在预测的还款期内收回,或支付给供应商的货款后延,均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已操作的外汇套期保值业务期限或数额无法完全匹配。

(四)公司采取套期保值风险控制措施  
(一)公司开展远期结售汇业务遵循套期保值原则,不做投机性套利交易,在签订合约时严格按照公司预测的收汇期、付汇期和金额进行交易,所有远期结售汇业务均有正常的贸易背景。

(二)公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》,对外汇套期保值业务操作流程

定、组织机构、业务流程、保密制度、风险管理、信息披露等方面做出了明确规定,为

避免内部控制风险,公司财务部负责统一管理工作外汇套期保值业务,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,有效的保证制度的执行。

(三)公司加强应收账款的风险管控,严控逾期应收账款和坏账,努力提高回款预测的准确度,降低预测风险。

(四)公司财务部外汇业务相关人员将持续跟踪外汇公开市场价格或公允价值变动,及时评估外汇套期保值交易的风险敞口变化情况,并定期向公司管理层报告。

(五)公司内部审计部按季度或不定期的对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况和盈亏情况进行核查,稽查交易及信息披露是否根据有关内部控制制度执行,并将稽查结果向公司董事会汇报。

五、会计政策及核算原则  
公司根据财政部《企业会计准则第24号—套期保值》、《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37号—金融工具列报》相关规定及

六、专项意见的说明  
1.独立董事意见  
公司开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定,以正常生产经营为基础,以具体经营业务为依托,在保证正常生

产经营的前提下,公司运用外汇套期保值工具降低汇率风险,减少汇兑损失,提高

经营效率,不存在损害公司和全体股东,尤其是中小股东利益的情形。公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》,为公司从事外汇套期保值业务建立了健全的组

织机构、业务操作流程,审批流程。公司本次开展外汇套期保值业务的相关审批程

符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。独立董事同意公司开展外汇套

期保值业务。

2.监事会意见  
公司根据实际需要需要开展外汇套期保值业务,其决策程序符合国家有关法律、法规及《公司章程》的规定,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,降低汇率波动对公司的影响,不存在损害公司和全体股东利益的情形。因此,监事会同意公司开展外汇套期保值业务。

3.保荐机构意见  
阿科力开展外汇套期保值业务是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,降低汇率波动对公司成本控制和经营业绩造成

的不利影响,具有一定的必要性。公司已按照相关法律法规的规定制定了《外汇套期

保值业务管理制度》,建立了较为完善的外汇套期保值业务内控和风险管理制

度。上述事项已经公司董事会审议通过,独立董事对有关事项发表了明确的同意

意见,相关审批程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则(2019年修

订)》以及《公司章程》等法规的规定,不存在损害全体股东利益的情形。

保荐机构提请投资者注意:虽然公司对外汇套期保值业务采取了相应的风险控制

措施,但套期保值业务固有的汇率波动风险、内部控制的局限性以及交易违约风

险,都可能对公司的经营业绩产生影响。

综上,保荐机构对公司在批准额度范围内开展套期保值业务事项无异议。

特此公告。

无锡阿科力科技股份有限公司  
董事会  
2020年4月25日

证券代码: 603722 证券简称: 阿科力 公告编号: 2020-013  
无锡阿科力科技股份有限公司关于公司会计政策变更的公告

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。  
重要内容提示:  
无锡阿科力科技股份有限公司(以下简称“公司”)本次会计政策变更是对财务

报表列报项目及会计内容作出的调整,对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生

影响。  
一、本次会计政策变更概述  
财政部于2019年9月19日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的

通知》(财会[2019]16号),要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会

计准则和通知要求编制财务报表。  
财政部于2017年7月5日修订发布了《企业会计准则第14号——收入》(财

发[2017]22号,以下简称“新收入准则”),要求境内外同时上市的企业以及在境外上市

并采用国际财务报告准则或企业会计准则财务报表的企业,自2018年1月1

日起施行;其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行。执行企业会计准则的非

上市企业,自2021年1月1日起施行。

由于财政部的上述规定,公司对原会计政策进行相应变更。

公司于2020年4月23日召开了第三届董事会第七次会议和第三届监事会第

七次会议,审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。

二、本次会计政策变更具体内容对公司的影响  
(一)本次会计政策变更的主要内容  
(1)根据财会[2019]16号有关要求,结合公司实际情况,对公司财务报表格式和

科目列报进行相应调整,原列报类别变动如下:  
(1)根据新准则和新老金融工具准则等规定,在合并资产负债表增加了“使用

权资产”、“租赁负债”等行项目,在合并资产负债表中“投资收益”行项目下增加了“其

中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。  
(2)结合企业会计准则实施情况调整部分项目,将原合并资产负债表

中的“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”三

个行项目,将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”“应付账款”两个行

项目,将原合并利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报次序进

行调整,删除了原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”“发

行债务收到的利息”等行项目,在合并资产负债表和合并所有者权益变动表中分

别增加了“专项储备”行项目和列报项目。  
(二)新收入准则修订内容主要包括:将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的

收入确认模型;以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准;对

于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确指引;对于某些特定交易(或事

项)的收入确认和计量给出了明确指引。  
作为境内上市公司,公司将自2020年1月1日起执行新收入准则。

(二)本次会计政策变更对公司财务报表的影响  
本次会计政策变更是公司根据国家会计政策的要求进行相应变更,符合相关法

律、法规及企业会计准则的有关规定,反映变更后的会计政策所披露的会计信息

更为科学合理,有利于真实、全面、客观地反映公司的经营成果,不存在损害公司及

全体股东,特别是中小股东利益的情形。

公司本次会计政策变更是根据财政部的相关规定进行的,使得公司的会计政策

符合财政部、中国证监会和上海证券交易所等相关规定,能够更加客观、公允地反

映公司的财务状况和经营成果,符合公司和所有股东的利益。本次会计政策变更的

决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,没有损害公司及中小股东的权

益。因此,同意公司本次会计政策变更。

四、监事会意见  
阿科力开展外汇套期保值业务是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,降低汇率波动对公司成本控制和经营业绩造成

的不利影响,具有一定的必要性。公司已按照相关法律法规的规定制定了《外汇套

期保值业务管理制度》,建立了较为完善的外汇套期保值业务内控和风险管理制

度。上述事项已经公司董事会审议通过,独立董事对有关事项发表了明确的同意

意见,相关审批程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则(2019年修

订)》以及《公司章程》等法规的规定,不存在损害全体股东利益的情形。

保荐机构提请投资者注意:虽然公司对外汇套期保值业务采取了相应的风险控制

措施,但套期保值业务固有的汇率波动风险、内部控制的局限性以及交易违约风

险,都可能对公司的经营业绩产生影响。

综上,保荐机构对公司在批准额度范围内开展套期保值业务事项无异议。

特此公告。

无锡阿科力科技股份有限公司  
董事会  
2020年4月25日

证券代码: 603722 证券简称: 阿科力 公告编号: 2020-018  
无锡阿科力科技股份有限公司第三届董事会第七次会议决议公告

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。  
一、会议召开情况  
无锡阿科力科技股份有限公司(以下简称“股份公司”)第三届董事会第七次会

议于2020年4月23日在公司办公楼二楼会议室召开,会议的通知于2020年4月15

日以邮件、短信、电话的方式发出。股份公司董事会共计8人,出席本次董事会的董事

共8人,出席会议人数符合《中华人民共和国公司法》和《无锡阿科力科技股份有限

公司章程》的规定。  
二、会议表决情况  
经过参会董事充分讨论与审议,表决涉及关联董事回避的,除关联董事回避表

决外,非关联董事表决结果一致通过。  
具体表决情况如下:  
1.审议《关于公司2019年度总经理工作报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

2.审议《关于公司2019年度董事会工作报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

3.审议《关于公司2019年度财务审计报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

4.审议《关于公司2019年度内部审计报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

5.审议《关于公司2019年度利润分配方案的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

6.审议《关于公司2019年度内部控制评价报告和内部控制审计报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

《无锡阿科力科技股份有限公司2019年内部控制评价报告》和《无锡阿科力科技

股份有限公司2019年度内部控制审计报告》。

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

5.审议《关于公司2019年度财务决算报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

6.审议《关于公司2019年度财务预算方案的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

7.审议《关于公司2019年度年度报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

8.审议《关于续聘致同会计师事务所为公司2020年度审计机构的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

9.审议《关于2019年度利润分配方案的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

10.审议《关于公司2019年度内部控制评价报告和内部控制审计报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。本议案需提交股东大会审

议。

10. 审议《关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

11.审议《关于2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

12.审议《关于2019年度内部控制评价报告和内部控制审计报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

13.审议《关于续聘致同会计师事务所为公司2020年度审计机构的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

14.审议《关于2019年度利润分配方案的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

15.审议《关于2019年度内部控制评价报告和内部控制审计报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

16.审议《关于公司2019年度财务决算报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

17.审议《关于公司2019年度财务预算方案的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

18.审议《关于续聘致同会计师事务所为公司2020年度审计机构的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

19.审议《关于公司2019年度利润分配方案的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

20.审议《关于续聘致同会计师事务所为公司2020年度审计机构的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

21.审议《关于公司2019年度内部控制评价报告和内部控制审计报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

22.审议《关于公司2019年度财务决算报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

23.审议《关于公司2019年度财务预算方案的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

24.审议《关于续聘致同会计师事务所为公司2020年度审计机构的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

25.审议《关于公司2019年度利润分配方案的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

26.审议《关于公司2019年度内部控制评价报告和内部控制审计报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

27.审议《关于公司2019年度财务决算报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

28.审议《关于公司2019年度财务预算方案的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

29.审议《关于续聘致同会计师事务所为公司2020年度审计机构的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

30.审议《关于公司2019年度利润分配方案的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

31.审议《关于公司2019年度内部控制评价报告和内部控制审计报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

32.审议《关于公司2019年度财务决算报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

33.审议《关于公司2019年度财务预算方案的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

34.审议《关于续聘致同会计师事务所为公司2020年度审计机构的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

35.审议《关于公司2019年度利润分配方案的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

36.审议《关于公司2019年度内部控制评价报告和内部控制审计报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

37.审议《关于公司2019年度财务决算报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

38.审议《关于公司2019年度财务预算方案的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

39.审议《关于续聘致同会计师事务所为公司2020年度审计机构的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

40.审议《关于公司2019年度利润分配方案的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

41.审议《关于公司2019年度内部控制评价报告和内部控制审计报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

42.审议《关于公司2019年度财务决算报告的议案》;

同意:8票;反对:0票;弃权:0票;  
同意的票数占董事人数的100%,表决结果为通过。

证券代码: 603722 证券简称: 阿科力 公告编号: 2020-013

无锡阿科力科技股份有限公司关于公司会计政策变更的公告

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。  
重要内容提示:  
无锡阿科力科技股份有限公司(以下简称“公司”)本次会计政策变更是对财务

报表列报项目及会计内容作出的调整,对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生

影响。  
一、本次会计政策变更概述  
财政部于2019年9月19日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的

通知》(财会[2019]16号),要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会

计准则和通知要求编制财务报表。  
财政部于2017年7月5日修订发布了《企业会计准则第14号——收入》(财

发[2017]22号,以下简称“新收入准则”),要求境内外同时上市的企业以及在境外上市

并采用国际财务报告准则或企业会计准则财务报表的企业,自2018年1月1

日起施行;其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行。执行企业会计准则的非

上市企业,自2021年1月1日起施行。

由于财政部的上述规定,公司对原会计政策进行相应变更。

公司于2020年4月23日召开了第三届董事会第七次会议和第三届监事会第

七次会议,审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。

二、本次会计政策变更具体内容对公司的影响  
(一)本次会计政策变更的主要内容  
(1)根据财会[2019]16号有关要求,结合公司实际情况,对公司财务报表格式和

科目列报进行相应调整,原列报类别变动如下:  
(1)根据新准则和新老金融工具准则等规定,在合并资产负债表增加了“使用

权资产”、“租赁负债”等行项目,在合并资产负债表中“投资收益”行项目下增加了“其