

## 恒林家居股份有限公司

### 关于开展外汇衍生品业务的公告

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

恒林家居股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年11月15日召开第五届董事会第三十三次会议，会议审议通过了《公司关于开展外汇衍生品业务的议案》，为防范汇率风险，同意公司及控股子公司与金融机构签订外汇衍生品交易合同，品种主要包括外汇远期、掉期、期权、利率掉期、货币互换等；公司及控股子公司开展的外汇衍生品业务，申请交易金额为任意时点最高余额不超过150,000万元或等值外币（含本数、下同），每笔业务交易期限不超过3年（含3年、下同），在决议有效期内资金可以滚动使用，授权期限自2021年第三次临时股东大会审议通过之日起至2022年年度股东大会召开之日止，并授权公司管理层负责办理实施。

#### 一、外汇衍生品业务概述

公司及控股子公司开展的外汇衍生品业务与公司供应链业务的日常经营紧密联系，以规避汇率波动带来的经营风险、提高盈利能力为目的。

##### 1、外汇衍生品业务品种

外汇衍生品业务主要有外汇远期、掉期、期权、利率掉期、货币互换等产品及上述产品的组合，主要通过大型国有银行、全国性股份制商业银行和大型外资银行完成。

##### 2、外汇衍生品业务规模及期限

公司及控股子公司开展的外汇衍生品业务，申请交易金额为任意时点最高余额不超过150,000万元或等值外币，每笔业务交易期限不超过3年，在决议有效期内资金可以滚动使用，授权期限自2021年第三次临时股东大会审议通过之日起至2022年年度股东大会召开之日止，并授权公司管理层负责办理实施。

截至2021年11月12日，公司外汇衍生品交易金额为15,100万美元。

### 3、资金来源

开展外汇衍生品业务，公司及控股子公司将根据与金融机构签订的协议缴纳一定比例的保证金，该保证金将使用公司及控股子公司的自有资金或抵减金融机构对公司及控股子公司的授信额度。

## 二、开展外汇衍生品业务的必要性

公司作为以出口为主的家居企业，业务涉及美元、欧元、瑞郎、港币、日元等多币种的交易。公司及控股子公司开展的外汇衍生品交易是以日常经营需要和防范利率、汇率风险为前提，做好外币资产负债的利率、汇率管理，减少汇兑损失，降低财务费用。

## 三、开展外汇衍生品业务的操作规范

1、公司所有外汇衍生品交易必须以规避汇率风险为目的，有真实的业务背景，严禁超过公司正常业务的外汇衍生品交易。

2、严格内部审批流程。公司所有外汇衍生品交易业务操作必须由实施主体根据情况提出申请，资金管理中心审查通过后，上报公司经营管理层审议通过方可操作。

3、建立外汇衍生品交易台账。资金管理中心负责对外汇衍生品交易进行统计，公司审计部负责对交易流程、内容是否符合授权情况进行不定期的监督检查，并将结果向经营管理层汇报。

## 四、开展外汇衍生品业务的风险分析

1、汇率及利率波动风险：对于结汇业务，如果到期日即期汇率大于远期结汇合约汇率，则该笔合约将产生亏损；对于售汇业务，如果到期日即期汇率小于远期售汇合约汇率，则该笔合约将产生亏损。利率波动风险主要是美元、欧元、日元利率的波动对利率相关衍生品价值带来的影响。

2、收付汇预测风险：公司根据现有业务规模、业务淡旺季以及付款回款期进行收付汇预测。实际经营过程中，市场情况可能会发生变化，将会导致公司对业务情况、付款回款期的预测有偏差，产生延期交割风险。

3、保证金风险：外汇衍生品交易实行保证金交易，公司交易的金融机构对公司的外汇衍生品交易主要以授信额度来抵减保证金，以避免占用公司大量资金。

## 五、开展外汇衍生品业务的风险管理策略

1、公司及控股子公司开展外汇衍生品交易遵循防范风险原则，在签订合同时严格按照公司预测的收汇期、付汇期和金额进行交易，所有外汇衍生品交易均有真实的贸易及业务背景。

2、公司及控股子公司预计的外汇衍生品交易金额与近年经营活动的收付汇金额相匹配。公司将根据内部规章制度的要求，认真监控业务流程，评估风险，监督和跟踪交易情况。

## **六、开展外汇衍生品业务的会计政策和核算原则**

公司及控股子公司开展外汇衍生品交易业务以公允价值进行确认、计量，其公允价值变动计入当期损益。公司根据《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》相关规定及其指南，对外汇衍生品业务进行相应核算和披露。

## **七、独立董事的独立意见**

关于公司及控股子公司开展外汇衍生品业务是以正常生产经营为基础，以稳健为原则、以货币保值和规避汇率风险为目的，规避和防范汇率波动对公司的经营业绩及利润造成的不利影响，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。公司审议程序符合法律、法规及《公司章程》的规定。同意公司及控股子公司开展外汇衍生品业务并提交公司股东大会审议。

特此公告。

恒林家居股份有限公司董事会

2021 年 11 月 16 日