

中顺洁柔纸业股份有限公司

关于 2022 年度开展金融衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2021 年 11 月 30 日，中顺洁柔纸业股份有限公司（以下简称“公司”）分别召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第七次会议审议通过了《关于 2022 年度开展金融衍生品交易业务的议案》，为减少、规避因外汇结算，汇率波动引起的汇兑风险，公司及下属公司在 2022 年度拟开展金融衍生品交易业务。根据相关法律法规和公司章程规定，本次事项属于公司董事会审批权限内，无需提交公司股东大会审议。具体情况如下：

一、开展金融衍生品交易业务的必要性

公司及下属公司以外币结算的进口原材料采购业务量大，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会产生一定影响。为降低汇率波动对公司利润的影响和基于公司经营战略的需要，公司及下属公司在 2022 年度拟开展金融衍生品交易业务来规避汇率和利率风险。

二、拟开展的金融衍生品交易业务品种

公司及下属公司拟开展的金融衍生品工具包括但不限于远期结售汇、结构性远期、外汇掉期、货币期权等产品及上述产品的组合。

三、拟开展的金融衍生品交易业务规模

经公司及下属公司预测，2022 年度拟开展的金融衍生品交易合约量不超过 3000 万美元（含 3000 万美元），有效期不超过 1 年（含 1 年）。在上述额度内，可以滚动使用。

四、金融衍生品投资的可行性分析

公司开展的金融衍生品交易业务与日常经营需求紧密相关，随着公司外汇支出的不断增长，收入与支出币种的不匹配致使以美元及港币为主的外汇风险敞口不断扩大，为防范汇率波动对公司利润和股东权益造成不利影响，公司需进行保值型金融衍生品交易，以减少外汇风险敞口。

五、金融衍生品投资的风险分析

1、价格波动风险：可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动而造成金融衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。

2、内部控制风险：金融衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。

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、履约风险：开展金融衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

5、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

六、风险管理措施

1、选择流动性强、风险可控的金融衍生品交易业务。

2、金融衍生品交易以保值为原则，最大程度规避汇率波动带来的风险，并结合市场情况，适时调整操作策略，提高保值效果。

3、慎重选择从事金融衍生品业务的交易对手。

4、设专人对持有的金融衍生品合约持续监控，在市场剧烈波动或风险增大情况下，或导致发生重大浮盈浮亏时及时报告公司决策层，并积极应对。

5、公司仅与具有合法资质的大型商业银行等金融机构开展金融衍生品交易业务，规避可能产生的法律风险。

七、衍生品公允价值分析及会计核算

公司开展的衍生品交易主要针对具有较强流通性的货币，市场透明度大，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值，公司按照银行、路透系统等定价服务机构提供或获得的价格厘定。公司开展的金融衍生品交易业务会计核算方法依据《企业会计准则》的相关规则确定。

八、监事会意见

经审核，监事会认为：公司及下属公司以外币结算的进口原材料采购业务量大，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会产生一定影响。公司及下属公司开展金融衍生品交易业务来规避汇率和利率风险是合理的。本次投资的决策程序符合《公司法》、《公司章程》等相关法律、法规的规定。同意公司及下属公司于 2022 年度开展交易合约量不超过 3000 万美元（含 3000 万美元）的金融衍生品交易业务。

九、独立董事意见

经核查，我们认为：公司及下属公司以外币结算的进口原材料采购业务量大，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会产生一定影响。公司及下属公司开展金融衍生品交易业务来规避汇率和利率风险是合理的，并且公司建立了《金融衍生品交易业务管理制度》，能够有效规范衍生品投资行为，控制衍生品投资风险，不存在损害上市公司及股东利益的情形。同意公司 2022 年度开展的金融衍生品交易合约量不超过 3000 万美元（含 3000 万美元）。

十、备查文件

- 1、《第五届董事会第十二次会议决议》；
- 2、《第五届监事会第七次会议决议》；
- 3、《独立董事关于第五届董事会第十二次会议相关事项的独立意见》。

特此公告

中顺洁柔纸业股份有限公司董事会
2021 年 11 月 30 日