

## 义乌华鼎锦纶股份有限公司

### 关于 2022 年远期结售汇额度的公告

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。

义乌华鼎锦纶股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 12 月 15 日召开了第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于 2022 年远期结售汇额度的议案》，为防范汇率波动风险，同意公司及子公司开展外币远期结售汇业务，预计 2022 年度外币远期结售汇交易累计交易金额不超过美元 7,000 万元等额外币，上述额度授权有效期内可滚动使用。以上议案无需提交公司股东大会审议，具体情况如下：

#### 一、办理远期结售汇的目的

公司及子公司境外销售占比较高，结算币种主要采用美元、欧元等。当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对上市公司的经营业绩造成较大影响。为减少外汇汇率波动带来的风险，公司开展远期结售汇业务，降低汇率波动对公司经营业绩的影响。

#### 二、远期结售汇业务概述

远期结售汇是经中国人民银行批准的外汇避险金融产品。其交易原理是，公司与银行签订远期结售汇合约，约定将来办理结汇或售汇的外汇币种、金额、汇率和期限，在到期日外汇收入或支出发生时，再按照该远期结售汇合同约定的币种、金额、汇率办理结汇或售汇业务，从而锁定当期结售汇成本。

公司开展的远期结售汇业务与日常经营紧密联系，以真实的进出口业务为依据，以规避和防范汇率风险为目的，按照公司制定的《金融衍生品交易管理制度》规定执行。

#### 三、远期结售汇业务额度

经公司第五届董事会第十二次会议审议通过，同意公司自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间开展远期结售汇业务，累计交易金额不超过美元 7,000 万元等额外币，在此额度内，资金可以循环滚动使用。董事会授权公司经营管理层行使该项决策权及签署相关法律文件，同时授权公司财务部门在上述额度范围内负责远期结售汇业务的具体办理事宜。

#### **四、远期结售汇业务风险分析**

1、汇率波动风险：公司通过对外汇汇率的走势进行研究和判断，并结合公司对因汇率波动而产生价格变化的承受能力，确定是否签订远期结售汇合约，以锁定换汇成本和利润。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，造成公司汇兑损失。

2、内部控制风险：远期外汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

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款期内收回，会造成远期结售汇延期交割导致公司损失。

4、回款预测风险：业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整订单，造成公司回款预测不准，导致远期结售汇延期交割风险。

#### **五、远期结售汇业务风险管理**

1、公司制订了《金融衍生品交易管理制度》，规定公司不进行单纯以盈利为目的的金融衍生品交易，以套期保值、规避和防范汇率风险和利率风险为目的。制度就业务的审批权限、内部操作流程、责任部门、信息隔离与措施、内部风险控制措施及会计政策等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。

2、公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象，降低客户拖欠、违约风险。

3、上述业务只允许与经过中国人民银行及银监会批准具有经营资格的金融

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。

特此公告。

义乌华鼎锦纶股份有限公司董事会

2021年12月16日