

法狮龙家居建材股份有限公司

关于开展期货套期保值业务的公告

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法律责任。

重要内容提示：

- 套期保值业务交易品种：法狮龙家居建材股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）及子公司拟开展的期货套期保值业务仅限于与公司生产经营相关的原材料，包括并不限于铝、铜、铁等。
- 资金额度：单一时点公司开展的期货套期保值业务的额度合计最高不得超过人民币5,000万元（含前述投资的收益进行再投资的相关金额），前述额度在有效期内可循环使用。
- 履行的审议程序：公司于2022年7月15日召开第二届董事会第八次会议，审议通过《关于开展期货套期保值业务的议案》，同意公司及子公司开展期货套期保值业务，交易品种仅限于与公司生产经营相关的原材料，包括并不限于铝、铜、铁等，单一时点公司开展的期货套期保值业务的额度合计最高不得超过人民币5,000万元（含前述投资的收益进行再投资的相关金额），前述额度在有效期内可循环使用，业务期间为自公司董事会审批通过之日起12个月内，同时授权期货套保工作小组负责具体实施套期保值业务相关事宜，并签署相关文件。本次开展套期保值业务在董事会审批权限内，无需提交股东大会审议。
- 特别风险提示：公司开展套期保值业务，以合法、谨慎、安全和有效为原则，不以套利、投机为目的，主要是用来规避由于原材料价格的波动所带来的风险，但套期保值业务操作也存在一定的风险，敬请投资者注意投资风险。

一、投资情况概述

（一）套期保值目的

由于国内外贸易竞争加剧、疫情等宏观环境的影响，国内大宗商品原材料价格波动加剧，为规避铝、铜、铁等与公司生产经营相关的主要原材料价格波动对公司生产经营造成的潜在风险，充分利用期货的套期保值功能，减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，公司决定开展上述商品的套期保值业务。本次投资具有必要性与可行性且公司的资金使用安排合理，不会影响公司主营业务的发展，有利于满足公司日常经营需求。

（二）拟开展的套期保值业务的基本情况

1. 套期保值业务交易品种：仅限于与公司生产经营相关的原材料，包括并不限于铝、铜、铁、等。
2. 资金额度：单一时点公司及子公司开展的期货套期保值业务的额度合计最高不得超过人民币5,000万元（含前述投资的收益进行再投资的相关金额），前述额度在有效期内可循环使用。
3. 资金来源：自有资金。
4. 有效期限：自公司董事会审批通过之日起 12 个月内有效。
5. 授权事项：在上述额度范围和期限内，董事会授权期货套保工作小组负责具体实施套期保值业务相关事宜，并签署相关文件。

二、审议程序

公司于 2022 年 7 月 15 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过《关于开展期货套期保值业务的议案》，同意公司及子公司开展期货套期保值业务，交易品种仅限于与公司生产经营相关的原材料，包括并不限于铝、铜、铁等，单一时点公司开展的期货套期保值业务的额度合计最高不得超过人民币5,000万元（含前述投资的收益进行再投资的相关金额），前述额度在有效期内可循环使用，业务期间为自公司董事会审批通过之日起 12 个月内，同时授权期货套保工作小组负责具体实施套期保值业务相关事宜，并签署相关文件。本次开展套期保值业务在董事会审批权限内，无需提交股东大会审议。

三、期货套期保值的风险分析

公司开展套期保值业务，以合法、谨慎、安全和有效为原则，不以套利、投机为目的，主要是用来规避由于原材料价格的波动所带来的风险，但套期保值业务操作也存在一定的风险。

1、价格波动风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成投资损失。

2、资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，可能会带来相应的资金风险。

3、流动性风险：可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。

4、内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成风险。

5、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。

四、公司拟采取的风险控制措施

公司专设期货套保工作小组，作为负责期货套保的管理机构，在股东会或董事会授权范围内负责期货套保的管理运作，下设需求团队、决策团队、风控团队和操作团队。需求团队应当及时准确地传递业务信息，对近期订单签订情况及现货市场价格行情，及时准确地报告公司期货套保工作小组决策团队，决策团队根据情况及时调整交易指令并下发至操作团队及时执行。公司各部门应严格执行或配合执行公司买入期货套保和卖出期货套保的开平仓策略，交易结束后，操作团队应根据交易指令平掉期货头寸或进行实物交割。风控团队应当核查交易是否符合交易指令，如有不符应及时报告决策团队。

公司拟建立严格有效的风险管理制度，制定事前、事中及事后的风险控制措施，预防、发现和化解风险。公司从事期货套保，由风控团队指定风控专员，控制现货与期货在种类、规模及时间上匹配，并制定切实可行的应急处理预案，及时应对交易过程中可能发生的重大突发事件。

公司风控团队及期货套保工作小组将严格按照《期货套期保值业务管理制度》相关要求，进行风险测算、建立公司内部风险回报和风险处理程序。风控团队定期或不定期地对期货套保进行检查，监督操作团队执行风险管理的落实情况，及时防范操作风险。期货套保工作小组跟踪期货公开市场价格或者公允价值的变化，及时评估已交易期货的风险敞口变化情况，授权风控团队向管理层和董事会提交包括期货交易授权执行情况、期货交易头寸情况、风险评估结果、本期期货交易盈亏状况、止损限额执行情况等内容的风险分析报告。

五、开展期货套期保值业务的可行性分析

公司开展商品期货套期保值业务，是以规避生产经营中原材料价格波动所带来的风险为目的，不进行投机和套利交易。实际经营过程中，公司的主要原材料为铝、铜、铁、等，为规避价格波动给公司生产经营带来的影响，公司拟进行期货套期保值业务，锁定原材料成本，有利于公司经营业绩的稳定性和可持续性。公司具有与拟开展期货套期保值业务交易保证金相匹配的自有资金，公司严格按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》、《公司章程》及国家有关法律法规制定相关管理制度，落实风险防范措施，审慎操作。综上所述，公司开展期货套期保值业务是切实可行的，对公司的生产经营是有利的。

六、开展期货套期保值业务对公司的影响

开展期货套期保值业务，能一定程度上减少生产经营中原材料价格波动所带来的风险，降低价格波动给公司生产经营所带来的影响，有利于公司生产经营的稳定性和可持续性，不会对公司正常生产经营产生重大影响。

公司期货套期保值业务的相关会计政策及核算原则按照财政部发布的《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》等相关规定执行。

七、独立董事意见

经认真审查，对公司开展期货套期保值业务事项发表如下独立意见：

- 1、公司开展套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定；
- 2、公司针对开展期货套期保值业务，制定了《期货套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事期货套期保值业务制定了具体操作规程；
- 3、在保证正常生产经营的前提下，公司开展期货套期保值业务，有利于公司规避原材料采购价格波动所产生的风险，提高公司抵御因原材料价格波动给公司经营造成影响的能力，实现公司长期稳健发展。

综上所述我们认为：公司开展期货套期保值业务不存在损害公司及全体股东的利益，同意公司开展期货套期保值业务。

十三、备查文件

- 1、公司第二届董事会第八次会议决议；
- 2、独立董事关于第二届董事会第八次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

法狮龙家居建材股份有限公司董事会

2022年7月15日