

## 中顺洁柔纸业股份有限公司

### 关于 2024 年度开展外汇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的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 重要内容提示：

1、为减少、规避因外汇结算、汇率波动引起的汇兑风险，中顺洁柔纸业股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司拟开展外汇衍生品交易业务，品种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。公司及子公司 2024 年拟开展的外汇衍生品交易合约量不超过 3000 万美元（含 3000 万美元），有效期自股东大会审议通过之日起不超过一年（含一年）。在上述额度内，可以滚动使用。开展外汇衍生品交易业务的交易场所为经监管机构批准，具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的金融机构。

2、本次开展外汇衍生品交易业务事项已经公司第五届董事会第二十六次会议、第五届监事会第二十一次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，该议案尚需提交公司股东大会审议。

3、风险提示：在外汇衍生品交易业务开展过程中可能存在市场风险、流动性风险、履约风险、操作风险及法律风险，敬请投资者注意投资风险。

#### 一、衍生品交易业务情况概况

1、交易目的：公司及子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，公司及子公司在 2024 年度拟开展外汇衍生品交易业务来规避汇率和利率风险。公司适度开展外汇衍生品交易业务不会影响公司主营业务的发展，公司将根据实际情况合理安排资金的使用。

2、交易金额：经预测，2024 年度拟开展的外汇衍生品交易合约量不超过 3000 万美元（含 3000 万美元），该额度自股东大会审议通过之日起 12 个月内滚动使用，有效期内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过上述额度。

3、交易方式：拟开展的外汇衍生品业务品种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。交易场所为经监管机构批准，具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的金融机构。

4、交易期限及授权：拟开展的外汇衍生品交易业务期限匹配实际业务需求期限，一般不超过一年。本次拟开展的外汇衍生品交易业务授权期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，授权公司董事长或其授权人士在额度范围内，审批日常衍生品交易业务方案、签署相关协议及文件等。

5、资金来源：用于开展外汇衍生品交易业务的资金来源为公司及子公司自有资金或自筹资金，不涉及使用募集资金。

## 二、审议程序

公司于 2023 年 11 月 21 日分别召开第五届董事会第二十六次会议、第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于 2024 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》，独立董事发表了同意的独立意见，该议案尚需提交公司股东大会审议。公司本次开展外汇衍生品交易业务不构成关联交易。

## 三、风险分析及风险控制措施

### （一）风险分析

公司及子公司进行外汇衍生品交易业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，所有衍生品交易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。外汇衍生品交易业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响。同时，外汇衍生品交易业务也会存在一定风险，主要包括：

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衍生品价格变动，进而造成亏损的市场风险。

2、内部控制风险：外汇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：开展外汇衍生品交易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。

## （二）公司拟采取的风险管理措施

为了应对外汇衍生品交易业务带来的上述风险，公司采取风险管理措施如下：

1、明确交易原则：外汇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。

2、制度管控：公司已制定《金融衍生品交易管理制度》，建立严格有效的风险管理制度，利用事前、事中及事后的风险控制措施，预防、发现和降低各种风险。

3、对手选择：公司慎重选择从事外汇衍生品交易业务的交易对手，仅与经营稳定、资信良好的具有合法资质的银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务。

4、灵活调整：密切关注国际外汇市场动态变化，加强对汇率的研究分析，在外汇市场发生重大变化时，及时调整外汇衍生品交易策略，最大限度地避免汇兑损失。

5、专人负责：设专人对持有的外汇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。

## 四、交易相关会计处理

公司根据《企业会计准则》相关规定及其指南，对拟开展的衍生品交易业务进行相应的核算与会计处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

## 五、对公司的影响

公司及子公司开展与日常经营需求紧密相关的外汇衍生品交易业务，有助于

锁定成本、规避和防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，增强公司财务稳健性，提高公司应对外汇市场风险的能力。

## 六、独立董事意见

经核查，我们认为：公司及子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。公司及子公司开展外汇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。同意公司开展外汇衍生品交易业务事项。

## 七、监事会意见

经审核，监事会认为：公司及子公司开展外汇衍生品交易业务，有利于提高公司应对外汇市场风险的能力，规避和防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，增强公司财务稳健性，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。公司已就拟开展外汇衍生品交易业务出具了可行性分析报告，业务风险可控，符合公司经营发展需要，符合公司整体利益。公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，有利于加强交易风险管理和控制，落实风险防范措施。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。同意开展外汇衍生品交易业务事项。

## 八、备查文件

- 1、经与会董事签字并加盖董事会印章的第五届董事会第二十六次会议决议；
- 2、经与会监事签字并加盖监事会印章第五届监事会第二十一次会议决议；
- 3、独立董事关于第五届董事会第二十六次会议相关事项的独立意见。

中顺洁柔纸业股份有限公司董事会

2023年11月21日