

证券代码：603661

证券简称：恒林股份

公告编号：2024-045

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法律责任。

重要内容提示：

●为了有效规避和防范外汇市场风险，平滑汇率波动对公司经营业绩造成的影响，公司及下属子公司拟开展外汇衍生品业务，申请交易金额为任意时点最高余额不超过人民币（或等值外币）5亿元，该额度自公司董事会审议通过之日起12个月内有效且可循环滚动使用。

●已履行的审议程序：《关于开展外汇衍生品业务的议案》已经公司第七届董事会第三次会议审议通过，无需提交股东大会审议。

●特别风险提示：开展外汇衍生品交易业务将面临汇率波动风险、履约风险、流动性风险、操作风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

恒林家居股份有限公司（以下简称公司）作为以出口为主的家居企业，业务涉及美元、欧元、瑞郎等多币种交易。当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司经营业绩产生一定影响。为了有效规避和防范外汇市场风险，平滑汇率波动对公司经营业绩造成的影响，公司及下属子公司拟根据公司实际情况，围绕日常经营业务，适时开展外汇衍生品交易业务。

（二）交易金额

根据业务需求量，公司及下属子公司计划开展外汇衍生品交易业务，申请交

易金额为任意时点最高余额不超过人民币（或等值外币）5 亿元，占公司最近一期经审计净资产的 14.71%，该额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效且可循环滚动使用。预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）则不超过上述已审议额度的 10%。

（三）资金来源

公司及下属子公司开展外汇衍生品业务拟使用自有资金。

（四）交易方式

1、交易品种：包括但不限于外汇远期、外汇掉期、外汇期权、货币互换、货币掉期、利率掉期、利率期权、NDF 等。

2、外币币种：全币种，主要为美元、港币、瑞郎、英镑、欧元、日元、韩元等。

3、交易对方：经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有外汇衍生品交易业务经营资格且经营稳健、资信良好的银行等金融机构。

（五）交易期限

交易额度自第七届董事会第三次会议审议通过之日起 12 个月内有效。

（六）授权和管理

为了便于外汇衍生品交易业务在日常经营过程中顺利开展，特提请董事会授权公司总经理或其指定授权代表人在授权额度与授权期限内，根据公司《证券投资、期货和衍生品交易管理制度》，组织办理外汇衍生品交易的相关事宜。

二、审议程序

公司第七届董事会第三次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品业务的议案》及其附件《关于开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告》。本次拟开展的外汇衍生品业务属于公司董事会权限范围内的决策事项，无需提交股东大会审议，亦不构成关联交易。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

1、汇率波动风险：国内外经济形势的变化存在不可预见性，可能带来汇率行情走势与预计发生大幅偏离，导致相应业务面临一定的价格波动和市场判断风险。

2、履约风险：不合适的交易方选择可能引发公司购买外汇衍生品的履约风险。

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、操作风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险。

（二）风险管控措施

1、公司及下属子公司开展外汇衍生品交易均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，采取套期保值的手段，以规避和防范汇率风险为目的，禁止单纯开展以盈利为目的、风险投机行为的外汇衍生品交易业务。

2、审慎选择交易对手和金融衍生产品，与具有合法资质的大型商业银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务，最大程度降低信用风险。

3、公司及下属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，所有的外汇衍生品交易操作均应根据实际需要提出申请，并严格按照公司的内部控制流程进行审核、批准。

4、公司将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

5、公司建立了外汇相关管理制度，明确参与衍生品交易部门和人员的岗位职责和权限，确保授权、交易执行、交易确认、结算等岗位相互分离、制约和监督；同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度规避操作风险的发生。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司将根据财政部《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》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》相关规

定及其指南，对外汇衍生品的公允价值予以确定，对已开展的外汇衍生品业务进行相应的核算处理，并反映在公司资产负债表及损益表相关项目中。

特此公告。

恒林家居股份有限公司董事会

2024年8月23日