

证券代码：603408 证券简称：建霖家居 公告编号：2024-013

厦门建霖健康家居股份有限公司 关于开展外汇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：

● 厦门建霖健康家居股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司拟开展总额不超过3亿美元（或其他等值外币）的外汇套期保值业务，交易品种为包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权、货币掉期或上述产品的组合。

● 公司本次开展外汇套期保值业务已经本公司第三届董事会第五次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

● 风险提示：公司及子公司开展外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但避险操作仍存在一定的风险。

一、外汇套期保值业务的基本情况

（一）交易目的

公司及子公司外销业务主要采用美元结算，当汇率出现大幅波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定影响。为防

范汇率大幅波动对公司造成不利影响，提高外汇资金使用效率，增强财务稳健性，公司及子公司计划适时开展外汇套期保值业务。

公司外汇衍生品交易将遵循套期保值原则，不做投机性套利交易。外汇衍生品以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，适时选择合适的外汇衍生品，适当选择净额交割衍生性商品，可保证在交割时拥有足额资金供清算，以减少到期日现金流需求。

（二）交易金额

根据公司及子公司的实际经营需求，拟进行的外汇套期保值业务规模总额不超过3亿美元（或其他等值外币）。预计任一交易日持有的最高合约价值不超过上述额度。

（三）资金来源

公司及子公司拟开展外汇套期保值业务的资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司及子公司拟开展外汇套期保值业务，包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权、货币掉期或上述产品的组合。涉及外币币种为公司经营所使用的主要结算货币，包括但不限于美元。公司进行上述业务只允许与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有金融商品交易业务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或个人进行交易。交易对手方与公司不存

在关联关系。

（五）交易期限

授权期限自股东大会审议通过该事项之日起12个月内，授权期限内资金可在上述额度内使用。

（六）授权事项

授权公司董事长或其授权代表人士自股东大会审议通过该事项之日起12个月内行使该项决策权并签署相关合同文件，由公司财务部负责组织实施和管理。

二、审议程序

2024年3月29日，公司召开第三届董事会第五次会议审议通过《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》，该事项尚需提交公司股东大会审议。

三、外汇套期保值业务的风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司及子公司开展的外汇避险业务遵循降低汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但避险操作仍存在一定的风险：

1、市场风险：外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益。

2、流动性风险：不合理的外汇衍生品的购买安排可能引发公司资金的流动性风险。

3、履约风险：不合适的交易对方选择可能引发公司购买外

汇衍生品的履约风险。

4、其它风险：在开展业务时，如操作人员未按规定程序进行衍生品投资操作或未充分理解衍生品信息，将带来操作风险。

（二）风控措施

1、公司开展的衍生品交易业务以减少汇率波动对公司影响为目的，禁止任何风险投机行为。公司开展的外汇衍生品交易品种均为与基础业务密切相关的简单外汇衍生产品，且该类外汇衍生产品与基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相互匹配，以遵循公司谨慎、稳健的风险管理原则。

2、公司进行外汇衍生品交易业务只允许与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或个人进行交易。

3、公司已制定相应的内控管理制度，对公司进行衍生品投资的专业人员配备、决策程序、报告制度和风险监控措施等进行明确规定，以有效规范衍生品投资行为，控制衍生品投资风险。

4、公司将审慎审查与银行金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

四、对公司的影响及相关会计处理

公司外汇套期保值交易业务以具体经营业务为依托，与公司日常经营需求相匹配，充分利用外汇衍生品的套期保值功

能，对冲经营活动中的汇率风险，一定程度上降低外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司的不利影响。鉴于外汇套期保值业务的开展具有一定的风险，对公司的影响具有不确定性，公司后续将严格按照相关规定及时履行信息披露义务。

公司将按照国家财政部发布的《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——套期保值》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》等规定，对套期保值业务进行相应的会计核算处理，反映财务报表相关项目。

特此公告。

厦门建霖健康家居股份有限公司董事会

2024年3月30日