

证券代码:603008

证券简称:喜临门

公告编号:2023-014

## 喜临门家具股份有限公司

### 关于 2023 年度开展外汇衍生品交易的公告

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:

- 公司拟开展的外汇衍生品交易均以生产经营为基础，以套期保值为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易，不会影响公司主营业务发展。公司拟开展外汇衍生品交易业务的品种包括但不限于外汇远期结售汇、外汇期权、外汇掉期等产品或产品组合。结合公司外汇收支测算及年初存量余额，预计在授权期限内任一时点的外汇衍生品余额不超过 7 亿元人民币或等值其他外币。
- 该事项已经公司第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十次会议审议通过，独立董事发表了独立意见。该事项属于公司董事会权限内决策事项，无需提交股东大会审议，不构成关联交易。
- 外汇衍生品业务的收益受汇率及利率波动影响，存在市场风险、流动性风险、履约风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

喜临门家具股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 28 日召开第五届董事会第十三次会议，审议通过《关于 2023 年度开展外汇衍生品交易的议案》，现将有关情况公告如下：

#### 一、开展外汇衍生品交易情况概述

##### （一）交易目的

鉴于公司境外销售业务的外汇收付金额日益增加，外汇汇率波动给公司经营成果带来一定影响，为防范和控制外汇汇率波动带来的经营风险，积极应对汇率市场的不确定性，提高公司应对外汇波动风险的能力，增强公司财务稳健性，公

公司及下属子公司与境内外金融机构拟开展外汇衍生品交易业务。公司拟开展的外汇衍生品交易均以生产经营为基础，以套期保值为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易，不会影响公司主营业务发展。

## （二）交易金额

结合公司外汇收支测算及年初存量余额，在期限内任一时点的外汇衍生品余额不超过 7 亿元人民币或等值其他外币。

在期限内任一时点占用的交易保证金和权利金余额不超过 5,000 万元人民币或其他等值外币。

## （三）资金来源

公司及下属子公司开展外汇衍生品交易业务的资金来源为自有资金。

## （四）交易方式

公司及下属子公司将只与具有外汇衍生品交易业务资质、经营稳健且资信良好的金融机构开展外汇衍生品交易业务，不会与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。公司拟开展外汇衍生品交易业务的品种包括但不限于外汇远期结售汇、外汇期权、外汇掉期等产品或产品组合。

## （五）授权期限

上述预计投资金额授权使用期限自本次董事会审议批准之日起至 2023 年年度董事会召开之日止，在有效期限内可在上述额度内滚动使用，同时授权公司管理层负责办理实施。

## 二、 审议程序

公司第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第十次会议审议通过了《关于 2023 年度开展外汇衍生品交易的议案》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》，独立董事对该事项发表了同意的独立意见。本次开展外汇衍生品交易事项属于公司董事会权限内决策事项，无需提交股东大会审议，不构成关联交易。

## 三、 开展外汇衍生品交易业务的风险分析

### （一）投资风险分析

#### 1、市场风险

公司开展的外汇衍生品交易，主要为与主营业务相关的套期保值类业务，存在

因汇率波动导致金融衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。

## 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；如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。

### （二）风险管理措施

1、公司开展的外汇衍生品交易以减少汇率波动对公司的影响为目的，选择结构简单、流动性强、风险可认知的金融衍生工具开展套期保值交易，禁止任何风险投机行为；公司外汇衍生品交易额不得超过经公司批准的授权额度上限。

2、公司已制定相关的风险管理制度，该制度对外汇衍生品交易业务操作原则、审批权限、管理及内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定。

3、加强交易对手管理，挑选与主业经营密切相关的外汇衍生产品，且衍生产品与业务背景的品种、规模、方向、期限相匹配，公司与交易机构签订条款清晰的合约，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4、公司财务部门负责跟踪衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估已投资衍生品的风险敞口变化情况，当市场发生重大变化或出现重大浮亏时要及时上报公司管理层和董事会，建立应急机制，积极应对，妥善处理。

5、公司审计部门为公司金融衍生品交易的监督部门，负责对公司金融衍生品交易决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

## 四、开展外汇衍生品交易业务对公司的影响及相关会计处理

公司开展外汇衍生品交易业务，以规避和防范汇率风险，降低风险敞口为目的，有利于提高公司应对外汇波动风险的能力，增强公司财务稳健性。公司开展外汇衍生品交易业务符合公司生产经营的实际需要，并按上市监管要求及《公司章程》的相关规定进行审议，风险可控，不会损害公司股东及公司整体利益。

公司根据《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》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对外汇衍生品交易业务进行相应的会计核算和列报，并反映在公司资产负债表及损益表相关项目中。

## 五、 独立董事及监事会意见

### （一）独立董事意见

公司开展的外汇衍生品交易业务与日常经营需求紧密相关，有利于降低汇率波动对公司生产经营的影响，防范和控制外币汇率风险。公司已制定相关管理制度，明确外汇衍生品交易业务操作原则、审批权限、管理及内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序等，能够有效防范风险。公司已就拟开展的外汇衍生品交易出具了可行性分析报告，公司以规避和防范外汇汇率波动风险为目的开展外汇衍生品交易具备合理性和可行性。该议案相关决策程序合法合规，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。因此，我们同意公司开展外汇衍生品交易业务。

### （二）监事会意见

公司开展适度的外汇衍生品交易，有利于防范和控制外汇汇率波动带来的经营风险，提高公司应对外汇波动风险的能力，增强公司财务稳健性，符合公司的实际情况。公司开展的外汇衍生品交易均以生产经营为基础，以套期保值为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易，不会影响公司主营业务发展，不存在损害公司及股东利益的情形。

特此公告。

喜临门家具股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十九日