

## 广东莱尔新材料科技股份有限公司 关于2022年度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、准确性和完整性依法承担法律责任。

广东莱尔新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年1月26日召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于2022年度开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司根据实际业务发展需要，在董事会审议通过之日起12个月内，使用不超过人民币2亿元或等值外币的自有资金与银行等金融机构开展外汇套期保值业务。公司独立董事、保荐机构东方证券承销保荐有限公司（以下简称“保荐机构”）发表了明确的同意意见。本次外汇套期保值业务事项经董事会审议通过后实施，无需提交公司股东大会审议。现将有关事项公告如下：

### 一、开展外汇套期保值业务的必要性

公司出口业务主要采用美元、欧元等外币进行结算，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定影响。为有效规避外汇市场的风险，防范汇率波动对公司经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司与银行等金融机构开展外汇套期保值业务。公司的外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

### 二、拟开展的外汇套期保值业务概述

#### （一）主要涉及币种及业务品种

公司拟开展的外汇套期保值业务只限于从事与公司生产经营所使用的主要结算币种相同的币种，即美元、欧元等。公司拟进行的外汇套期保值业务品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期权业务及其他外汇衍生产品业

务。

## （二）业务规模及期限

公司拟使用不超过人民币 2 亿元或等值外币的自有资金开展外汇套期保值业务，上述额度在有效期内可循环滚动使用，资金来源为自有资金，不涉及募集资金。有效期自董事会审议通过之日起 12 个月。

## （三）授权事项

公司董事会授权公司经营管理层在额度范围和有效期内签署日常外汇套期保值业务相关合同文件，公司财务部负责组织实施相关事宜。

## 三、开展外汇套期保值业务的风险分析

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值业务操作仍存在一定风险。

（一）价格波动风险：可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动导致外汇产品价格变动而造成亏损的市场风险；

（二）内部控制风险：外汇套期保值业务专业性强，复杂程度高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险；

（三）履约风险：公司开展外汇套期保值业务对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行或其他金融机构，履约风险低；

（四）其他风险：在具体开展业务时，如业务合同条款不明确，将可能面临法律风险。

## 四、公司采取的风险控制措施

（一）公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对公司外汇套期保值业务的基本原则、审批权限、流程管理、信息保密、内部风险报告制度及风险处理程序等方面做出了明确规定，公司将严格按照制度的规定进行操作，保证制度有效执行，严格控制业务风险；

（二）公司开展的外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经

营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

（三）为避免汇率大幅波动带来的损失，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注外汇市场环境变化，适时调整策略，最大限度避免市场波动造成的损失。

（四）公司选择具有合法资质的、信用级别高的大型商业银行进行外汇套期保值业务，密切跟踪相关领域的法律法规，最大程度降低法律风险。

## 五、专项意见说明

### （一）独立董事意见

公司开展外汇套期保值业务是为了规避外汇市场的风险，防范汇率波动对公司经营业绩造成不利影响，符合公司业务发展的需要。公司开展套期保值业务的相关决策程序符合法律、法规及相关规范性文件的要求，不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情形。综上，独立董事同意公司开展外汇套期保值业务。

### （二）监事会意见

公司开展外汇套期保值业务符合公司实际经营需要，有利于规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响。公司建立健全了有效的审批程序和风险控制体系，并严格按照制度要求执行。公司开展外汇套期保值业务，不存在损害公司及股东利益的情形。监事会同意公司根据实际经营情况，开展外汇套期保值业务。

### （三）保荐机构核查意见

保荐机构认为：公司开展外汇套期保值业务的事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事已发表了明确的同意意见。公司开展外汇套期保值业务，可有效规避外汇市场的风险，防范汇率波动对公司经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，不会影响公司日常生产经营。东方证券承销保荐有限公司对公司 2022 年度开展外汇套期保值业务事项无异议。

特此公告。

广东莱尔新材料科技股份有限公司

董事会

2022年1月27日