

天津市依依卫生用品股份有限公司 关于公司及全资子公司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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 7 月 7 日召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司使用自有资金开展累计金额不超过人民币 15,000 万元或等值外币的外汇套期保值业务，额度有效期自前述董事会审议通过之日起 12 个月内有效，上述额度在期限内可循环滚动使用。

在上述额度基础上，公司于 2022 年 4 月 25 日召开第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司及全资子公司开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司及全资子公司在不超过两亿美元的额度内开展外汇衍生品交易业务，本次拟开展的外汇衍生品交易业务授权期限为自公司 2021 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月，交易金额在上述期限范围内可滚动实施，但期限内任一时点的余额不超过两亿美元。如果单笔交易的存续期超过了决议的有效期限，决议的有效期限则自动顺延至该笔交易终止时止。现将有关事宜公告如下：

一、开展外汇衍生品交易业务的目的

随着公司及全资子公司海外业务的发展，会涉及大量外币业务，汇率波动将对公司经营业绩产生一定的影响。为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，公司及全资子公司开展外汇衍生品交易业务，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增强财务稳健性，有利于加强公司及全资子公司的外汇风险管控能力。

二、外汇衍生品交易业务概况

1、外汇衍生品交易业务涉及币种和业务品种

公司及全资子公司拟开展的外汇衍生品交易业务只限于生产经营所使用的主要外币币种，主要外币币种为美元。

公司及全资子公司拟开展的外汇衍生品交易业务品种均为与基础业务密切相关的外汇衍生产品或组合，主要包括但不限于远期结售汇、外汇套期保值、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等业务。

2、业务金额与期限

交易金额不超过两亿美元，期限为自公司 2021 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月，上述额度在审批期限内可循环滚动使用，但期限内任一时点的余额不超过两亿美元。

3、业务授权

提请股东大会授权公司管理层在额度范围内具体实施上述外汇衍生品交易业务的相关事宜。

4、资金来源

外汇衍生品交易业务的资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

5、交易对方

经有关政府部门批准、具有外汇衍生品业务经营资质的银行等金融机构。本次外汇衍生品业务的交易对方不涉及关联方。

三、审议程序

本次外汇衍生品交易业务已经过公司第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及公司《天津市依依卫生用品股份有限公司衍生品交易业务管理制度》等相关规定，公司本次开展外汇衍生品交易业务尚需提交股东大会审议。

四、开展外汇衍生品交易业务的风险分析

公司及全资子公司开展外汇衍生品交易业务遵循锁定汇率、利率风险原则，不做以投机、套利为目的的交易操作，但外汇衍生品交易操作也会存在一定的风险，具体如下：

1、市场风险：衍生品交易合约汇率与到期日实际汇率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。

2、流动性风险：外汇衍生品以公司及全资子公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时有足额资金供结算，或选择净额交割衍生品，以减少到期日资金需求。

3、履约风险：公司及全资子公司开展外汇衍生品交易业务的交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险较低。

4、其他风险：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；如交易合同条款的不明确，将可能面临法律风险。

五、开展外汇衍生品交易业务的风险控制措施

1、公司及全资子公司开展外汇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，遵循公司谨慎、稳健的风险管理原则。交易金额不得超过公司股东大会批准的额度。

2、公司已制定《衍生品交易业务管理制度》，对公司及全资子公司进行衍生品投资的操作原则、审批权限、内部操作流程、后续管理等进行明确规定，以有效规范衍生品交易行为，控制衍生品交易风险。

3、在业务操作过程中，公司及全资子公司将审慎审查与银行等金融机构签订的合约条款，严格遵守相关法律法规的规定，防范法律风险，定期对外汇衍生品交易业务的规范性、内控机制的有效性等方面进行监督检查。

4、由公司财务部门组织实施，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。

六、会计政策及核算原则

公司开展外汇衍生品交易业务的相关会计政策及核算原则将严格按照中华人民共和国财政部发布的《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—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南执行。

七、投资对公司的影响

公司开展外汇衍生品交易业务是围绕公司实际外汇收支业务进行的，以正常生产经营为基础，有利于规避和防范汇率、利率波动风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，增强公司财务稳健性，同时能合理降低财务费用，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

八、相关意见

（一）董事会审议情况

公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司及全资子公司开展外汇衍生品交易业务的议案》，董事会认为公司及全资子公司开展外汇衍生品交易业务，有利于增强公司及全资子公司的财务稳健性，有利于进一步提高公司及全资子公司应对外汇波动风险的能力，不存在损害公司及中小股东利益的情况，因此董事会同意公司及全资子公司在不超过两亿美元的额度内开展外汇衍生品交易业务，本次拟开展的外汇衍生品交易业务授权期限为自公司 2021 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月，交易金额在上述期限范围内可滚动实施，但期限内任一时点的余额不超过两亿美元。如果单笔交易的存续期超过了决议的有效期，决议的有效期则自动顺延至该笔交易终止时止。并提请股东大会授权公司管理层在额度范围内具体实施上述外汇衍生品交易业务的相关事宜。

（二）监事会审议情况

公司第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于公司及全资子公司开展外汇衍生品交易业务的议案》，监事会认为公司及全资子公司是在保证正常经营的前提下，开展外汇衍生品交易业务，有利于在一定程度上规避汇率变动风险，提高公司抵御汇率波动的能力，公司已制定了相关制度，完善了相关内控制度，公司采取的针对性风险控制措施是可行的，不存在损害公司和全体股东利益的情形。因此同意公司及全资子公司在不超过两亿美元的额度内，开展外汇衍生品交易业务，本次拟开展的外汇衍生品交易业务授权期限为自公司 2021 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月，交易金额在上述期限范围内可滚动实施，但期限内任一时点的余额不超过两亿美元。

（三）独立董事意见

经审核，公司及全资子公司开展外汇衍生品交易业务，与日常经营需求紧密相关，有利于有效管理进出口业务所面临的汇率和利率风险，增强公司及全资子公司财务稳健性，符合公司及全资子公司的经营发展需要。相关业务履行了相应的决策程序和信息披露义务，不存在损害公司及中小股东利益的情况。因此，一致同意公司及全资子公司开展外汇衍生品交易业务，并同意提交股东大会审议。

（四）保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：根据公司业务发展及生产经营需要，公司开展外汇衍生品交易业务有利于控制外汇风险，进一步提高应对外汇波动风险的能力，增强财务稳健性。该事项审议和决策程序符合《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等有关法律、法规以及《天津市依依卫生用品股份有限公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。综上，保荐机构对公司开展外汇衍生品交易无异议。

八、备查文件

- 1、《天津市依依卫生用品股份有限公司第二届董事会第二十五次会议决议》；
- 2、《天津市依依卫生用品股份有限公司第二届监事会第十六次会议决议》；
- 3、《天津市依依卫生用品股份有限公司独立董事关于第二届董事会第二十五

次会议相关事项的独立意见》；

4、《天津市依依卫生用品股份有限公司关于开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告》；

5、《天津市依依卫生用品股份有限公司衍生品交易业务管理制度》；

6、《华融证券股份有限公司关于天津市依依卫生用品股份有限公司开展 2022 年度外汇衍生品交易的核查意见》。

特此公告。

天津市依依卫生用品股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 26 日