

证券代码：603041

证券简称：美思德

公告编号：2022-015

江苏美思德化学股份有限公司 关于开展外汇衍生品交易业务的公告

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个别及连带责任。

江苏美思德化学股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年04月28日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，本项业务不构成关联交易，该议案无需提交公司股东大会审议。现将相关情况公告如下：

一、开展外汇衍生品交易的目的

公司出口销售收入占主营业务收入比重较高，随着公司国际化步伐的加快，出口销售收入占主营业务收入的比重还会进一步提高，公司目前主要使用美元、欧元进行结算，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定的影响。为降低汇率波动对公司业绩的影响，公司拟开展远期结售汇、外汇期权等外汇衍生品交易业务（以下统称“外汇衍生品交易业务”），通过外汇衍生品交易业务可有效规避汇率风险，锁定未来时点的交易成本或收益，实现以规避风险为目的的资产保值。

二、开展的外汇衍生品交易业务概述

1、外汇衍生品交易业务品种

公司拟开展的外汇衍生品交易业务，只限于公司生产经营所使用的主要结算货币—美元、欧元，开展交割期与预测回款期一致，且金额与预测回款金额相匹配的外汇衍生品业务，主要包括远期结售汇、外汇期权等其他外汇衍生品交易业务。

2、外汇衍生品交易业务的规模及授权期间

公司拟开展的外汇衍生品交易业务，授权自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，授权累计办理外汇衍生品交易业务的任一时点余额不超过等值 2 亿元人民币（按照合同约定的币种、汇率计算），上述交易额度可循环滚动使用。在额度范围内，公司董事会授权董事长行使该项业务决策权并签署相关法律文件，具体事项由财务管理部负责组织实施。

3、资金来源

公司开展外汇衍生品交易业务过程中，公司将根据与银行签订的协议占用部分授信或缴纳一定的保证金，需缴纳的保证金将使用公司自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金。

三、外汇衍生品交易业务的可行性分析

公司开展外汇衍生品交易业务是以正常生产经营为基础，以具体业务为依托，以套期保值为手段，有利于规避和防范汇率波动风险，降低汇率波动对公司经营业绩造成的影响。公司已制定了《金融衍生品投资管理制度》，并完善了相关内控流程，公司采取的针对性风险控制措施可行、有效；同时公司拟开展的外汇衍生品交易业务的保证金将使用自有资金，不涉及募集资金。因此，公司开展外汇衍生品交易业务能有效地降低汇率波动风险，具有一定的必要性和可行性。

四、外汇衍生品交易业务的风险分析

公司开展外汇衍生品交易业务遵循锁定汇率风险、保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，在签订合同时严格按照公司预测回款期限和回款金额进行交易，满足《企业会计准则》规定的运用套期保值会计方法的相关条件。远期外汇交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但也可能存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失；

2、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，可能会使实际发生的现金流与外汇交易业务无法完全匹配；

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。

五、公司拟采取的风险控制措施

1、公司原材料直接对外采购，采用外币交易直接支付外汇，以减少外币结汇量，从而降低汇兑损益。

2、公司采用银行远期结汇汇率向客户报价，以便确定订单后，公司能够对客户报价汇率进行锁定；若汇率发生巨幅波动，当远期结汇汇率已经远低于对客户报价汇率，公司会提出要求与客户协商调整价格。

3、公司已制定《金融衍生品投资管理制度》，对外汇衍生品交易业务的交易基本原则、职责范围和审批权限、操作管理规范、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露和档案管理等做出明确规定，以降低内部控制风险。

4、为防止远期结汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

六、独立董事意见

独立董事认为：公司开展外汇衍生品业务旨在充分利用外汇衍生品交易业务有效规避汇率波动对公司业绩的影响，具有必要性和可行性，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。因此，我们一致同意该项议案，并同意将该项议案提交公司 2021 年年度股东大会审议。

特此公告。

江苏美思德化学股份有限公司董事会

2022 年 04 月 30 日