

证券代码：601996 证券简称：丰林集团 公告编号：2022-062

广西丰林木业集团股份有限公司 关于开展远期结售汇业务的公告

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：

- 投资种类：远期结售汇业务
- 投资金额：不超过等值 1500 万美元（含本数），业务的授权有效期自董事会审议通过之日起一年
- 履行的审议程序：广西丰林木业集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 12 月 5 日分别召开第六届监事会第四次会议和第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于开展远期结售汇业务的议案》，公司独立董事对相关事项发表了同意的意见
- 特别风险提示：公司开展远期结售汇业务不以投机和非法套利为目的，将严格遵守制度和程序要求，但仍可能存在汇率市场风险、操作风险和银行控制风险

一、远期结售汇业务概述

- 1、投资目的：为控制 IFC 美元贷款到期前的汇率波动风险，合理降低财务费用，公司拟根据实际经营需要与金融机构开展远期结售汇业务；
- 2、投资品种：远期结售汇，币种为美元；
- 3、交易对方：经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构；
- 4、额度与期限：不超过等值 1500 万美元（含本数），有效期自董事会审议通

过之日起一年；

5、资金来源：自有资金；

6、授权事项：董事会授权公司经营管理层组织实施开展远期结售汇交易业务，授权公司法定代表人或其授权代表签署相应法律文件。

二、审议程序

公司于2022年12月5日分别召开第六届监事会第四次会议和第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于开展远期结售汇业务的议案》，同意公司根据实际经营需要与金融机构开展不超过等值1500万美元（含本数）的远期结售汇业务，该业务的授权有效期自董事会审议通过之日起一年。

三、远期结售汇业务的风险分析

公司开展远期结售汇业务以锁定汇率风险为原则，审慎判断开展时机，防范远期结售汇业务操作可能存在的如下风险：

1、汇率市场风险：在汇率行情波动较大的情况下，远期结售汇合同约定的汇率偏离实际收付汇时的汇率时，将可能造成公司的汇兑损失；

2、操作风险：远期结售汇业务专业性较强，复杂程度高，可能会由于操作人员未及时、充分地理解衍生品信息，或未按规定程序进行操作而造成一定风险；

3、银行控制风险：对于远期结售汇业务，如果在合约期内银行违约，则公司不能以约定汇率执行交割，存在风险敞口不能有效对冲的风险。

四、远期结售汇业务的风险控制措施

1、制度保障：公司进行远期结售汇业务时将严格遵循合法、审慎、安全和有效的原则，公司已制订配套《外汇套期保值业务管理制度》，该制度就公司业务操作原则、审批权限、管理及操作流程、各协作部门责任、信息保密及隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，符合监管部门有关要求，满足实际操作需要，所制定的风险控制措施切实有效；

2、严格遵守交易程序：公司将只与具有相关业务资质的金融机构开展远期结售汇业务，不会与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。公司将严格执行规范的业务操作流程和授权管理体系，加强对银行账户和资金的管理，严格遵守资金划拨和使用的审批程序；

3、信息跟踪与评估：公司财务部门将时刻关注远期结售汇业务的市场信息，

跟踪远期结售汇业务的公开市场价格或公允价值的变化，及时评估已交易远期结售汇业务的风险敞口，最大限度规避操作风险的发生。

五、远期结售汇业务对公司的影响

公司开展远期结售汇业务，是为减小和防范汇率风险而采取的主动管理策略，不以投机和非法套利为目的，有利于提高公司应对汇率波动风险的能力，不会对公司日常资金正常周转及主营业务正常开展造成影响。公司将根据财政部《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》等相关规定及其指南，对远期结售汇业务进行相应的会计核算和披露。

六、独立董事意见

公司独立董事对该事项进行了审查，发表如下意见：

（1）公司开展远期结售汇业务符合公司实际经营需要，能有效控制汇率波动风险，合理降低财务费用，不以投机和非法套利为目的，不会对公司日常资金正常周转及主营业务正常开展造成影响；（2）公司建立了相应的内控制度、风险管控机制和监管机制，开展远期结售汇业务风险可控，不存在损害公司及股东利益，特别是中小股东利益的情况；（3）董事会在审议该议案时，表决程序符合相关法律法规和公司章程的规定。综上，我们同意公司开展远期结售汇业务。

特此公告。

广西丰林木业集团股份有限公司董事会

2022 年 12 月 6 日