

林海股份有限公司 关于 2023 年开展金融衍生品业务的公告

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。

重要内容提示：

- 投资种类：开展外汇远期、掉期、利率互换业务
- 投资金额：2023 年在任意时点余额不超过等值 2 亿元人民币
- 特别风险提示：可能存在汇率波动风险、流动性风险、操作性风险

2023 年 3 月 23 日林海股份有限公司（以下简称“公司”）召开第八届董事会第十四次会议，审议通过《关于公司 2023 年开展金融衍生品业务的议案》，具体情况如下：

一、交易情况概述

（一）交易目的

因公司国际市场业务遍及多个国家和地区，面临收付汇账期带来的汇率波动风险，为减少汇率波动带来的风险，公司拟开展金融衍生品业务，充分利用外汇衍生交易的套期保值功能，对冲国际业务中的汇率风险。

（二）交易金额

根据公司业务需求，2023 年公司开展货币类金融衍生品业务在任意时点余额不超过等值 2 亿元人民币。

（三）资金来源

公司拟进行上述业务的资金来源为公司自有资金，公司操作的远期外汇交易无需缴纳保证金。

（四）交易方式

计划开展品种：外汇远期、掉期、利率互换，通过资信良好的商业银行及其他机构完成交易。远期结售汇业务是指，与银行签订远期结售汇协议，约定未来结汇或售汇的外汇币种、金额、期限及汇率，到期时按照该协议订明的币种、金额、汇率办理的结售汇业务。掉期业务是指，在委托日向银行及其它机构买进即期外汇的同时又卖出同种货币的远期外汇，或者卖出即期外汇的同时又买进同种货币的远期外汇。利率互换是指两笔货币相同、债务额相同（本金相同）、期限相同的资金，作固定利率与浮动利率的调换。

（五）交易期限

本次业务相关额度的使用期限不超过12个月。

二、审议程序

公司于2023年3月23日召开第八届董事会第十四次会议，审议通过《关于公司2023年开展金融衍生品业务的议案》。本业务在公司董事会决策权限内，无需提交股东大会审议批准，也不构成关联交易。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司开展金融衍生品交易坚持套期保值原则，不做投机性操作，以正常进出口业务为基础匹配金融衍生品的品种、规模、方向和期限，杜绝空锁。但同时，金融衍生品交易也存在着一些风险：

1、汇率波动风险：在汇率波动较大的情况下，公司操作的衍生金融产品可能会带来较大公允价值波动；若市场价格优于公司锁定价格，将造成汇兑损失。

2、流动性风险：因业务变动等原因需提前平仓或展期衍生金融产品，可能给公司带来一定损失，需向银行支付差价的风险。

3、操作性风险：在操作衍生金融产品时，如发生交易员未按规定程序审批及记录，将可能导致衍生金融产品损失或丧失交易机会；同时若交易员未充分理解业务信息及衍生金融产品条款，将带来法律风险及交易损失。

（二）风控措施

1、严格执行公司金融产品管理相关规定，对业务信息传递、交易审批权限、内部审核流程等做出明确规定。

2、选择具有合法经营资质的金融机构进行交易。

3、公司内部稽核部门、审计部门定期或不定期对交易流程及审批信息进行核查。

四、交易对公司的影响

为规避汇率波动带来的风险，公司开展金融衍生品业务。该业务匹配公司的国际业务，充分利用外汇衍生交易的套期保值功能，对冲国际业务中的汇率风险，降低汇率及利率波动对公司的影响，符合公司长远发展及公司股东的利益。

五、独立董事意见

公司开展金融衍生品业务是充分利用外汇衍生交易的套期保值功能，对冲国际业务中的汇率风险，降低汇率及利率波动对公司的影响，有利于公司规避汇率价格波动风险，不影响公司日常经营运作和主营业务的开展，不存在损害公司股东及中小股东利益的情形，因此，我们同意公司在授权额度范围内开展金融衍生品业务。

特此公告。

林海股份有限公司董事会

2023年3月25日