

永艺家具股份有限公司

关于 2024 年度外汇衍生品交易计划的公告

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。

重要内容提示：

● **交易目的：**永艺家具股份有限公司（以下简称“公司”）外销业务涉及的外币结算量较大，同时随着公司境外子公司业务发展，外币资产、负债规模相应增加，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。为规避汇率波动风险，提高公司业绩稳健性，公司及下属子公司拟根据实际经营情况适度开展外汇衍生品交易业务。

● **交易品种：**仅限于实际业务发生的结算币种，主要币种为美元、欧元等。

● **交易工具：**公司及下属子公司拟开展外汇衍生品交易业务主要包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、货币互换等产品或上述产品的组合。

● **交易场所：**具有合法经营资质的银行等金融机构。

● **交易金额：**公司及下属子公司拟开展不超过 30,000 万美元或等值外币额度的外汇衍生品交易业务，即授权期限内任一交易日持有的外汇衍生品交易最高合约余额不超过 30,000 万美元或等值外币，上述额度可以循环使用，自 2023 年年度股东大会审议通过之日起至 2024 年年度股东大会召开之日止有效。

● **审议程序：**公司于 2024 年 4 月 23 日召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于 2024 年度外汇衍生品交易计划的议案》。本事项尚需提交股东大会审议。

● **特别风险提示：**公司及下属子公司开展的外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全、有效的原则，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，有利于一定程度上规避汇率波动风险，实现稳健经营。但开展外汇衍生品交易仍在一定程度上存在汇率波动、

内部控制、交易违约等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司于 2024 年 4 月 23 日召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于 2024 年度外汇衍生品交易计划的议案》。现将有关事项公告如下：

一、外汇衍生品交易业务概述

（一）基本情况

1、开展外汇衍生品交易业务的目的

公司外销业务涉及的外币结算量较大，同时随着公司境外子公司业务发展，外币资产、负债规模相应增加，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。为规避汇率波动风险，提高公司业绩稳健性，公司及下属子公司拟根据实际经营情况适度开展外汇衍生品交易业务。

2、交易金额

公司及下属子公司拟开展不超过 30,000 万美元或等值外币额度的外汇衍生品交易业务，即授权期限内任一交易日持有的外汇衍生品交易最高合约余额不超过 30,000 万美元或等值外币，上述额度可以循环使用，具体交易金额将在上述额度内根据公司和下属子公司的实际经营情况确定。交易品种仅限于实际业务发生的结算币种，主要币种为美元、欧元等。

3、资金来源

公司及下属子公司开展外汇衍生品交易业务的资金来源为自有资金。

4、交易方式

公司及下属子公司只与具有合法经营资质的银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务。交易对方不涉及关联方。拟开展外汇衍生品交易业务的主要品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、货币互换等产品或上述产品的组合。

5、业务期限及相关授权

自 2023 年年度股东大会审议通过之日起至 2024 年年度股东大会召开之日止有效。提请股东大会授权董事长或董事长授权人士在上述期限和额度范围内具体决策并签署相关文件，公司财务中心负责具体实施。

二、审议程序

公司于2024年4月23日召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于2024年度外汇衍生品交易计划的议案》。本事项尚需提交股东大会审议。

三、开展外汇衍生品交易的风险分析和风险控制措施

（一）业务风险提示

公司及下属子公司开展外汇衍生品交易可以有效降低汇率波动对公司及下属子公司经营业绩的影响，但同时也存在以下风险：

1、汇率波动风险：在外汇汇率走势与公司判断的汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，锁定汇率后支出的成本可能超过公司及下属子公司不锁定情况下的成本支出，从而造成损失。

2、内部控制风险：外汇衍生品交易的专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、交易违约风险：外汇衍生品交易对手出现违约，不能按照约定支付公司及下属子公司套期保值盈利从而无法对冲公司及下属子公司实际的汇兑损失，将造成公司及下属子公司损失。

4、预测风险：若公司及下属子公司外币收付汇和外币存贷款的实际现金流与预测情况出现较大偏离，例如客户应收账款发生逾期、客户调整订单等将造成货款实际回款情况与预期回款情况不一致，可能使外币现金流实际回笼情况与公司及下属子公司已签署的外汇衍生品交易合约所约定的期限或金额无法匹配，导致外汇延期交割风险。

（二）拟采取的风险控制措施

1、公司及下属子公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，持续跟踪外汇衍生品交易业务的公开市场价格或公允价值的变化，及时评估已交易外汇衍生品交易业务的风险敞口，适时调整经营、业务操作策略，最大程度规避汇率波动带来的风险。

2、公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇衍生品交易业务的基本原则、审批权限、管理及操作流程、信息保密及隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作出了明确规定。

3、所有外汇衍生品交易业务均须有正常的业务背景，外汇衍生品交易合约

的外币金额不得超过公司及下属子公司外币收付汇、外币存贷款等的预测金额。

4、严格内部审批流程。公司及下属子公司所有外汇衍生品交易业务操作由财务中心根据实际需要提出申请，并严格按照公司的内部控制流程进行审批。

5、公司及下属子公司选择与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

6、为防止外汇衍生品交易业务延期交割，公司及下属子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收回的问题。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及下属子公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全、有效的原则，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，有利于部分抵消汇率波动对公司及下属子公司业绩的影响，有利于一定程度上规避汇率波动风险，实现稳健经营。

公司将根据《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 37 号-金融工具列报》等相关规则对公司外汇衍生品交易业务进行相关的会计处理。

五、监事会意见

监事会认为：公司外销业务涉及的外币结算量较大，同时随着公司境外子公司业务发展，外币资产、负债规模相应增加，汇率波动对公司经营业绩存在一定影响。公司及下属子公司为规避汇率波动风险，与相关银行开展外汇衍生品交易业务，不存在损害公司及全体股东利益的情形。监事会同意上述议案。

特此公告。

永艺家具股份有限公司董事会

2023 年 4 月 25 日