

股票简称：利尔化学

股票代码：002258

公告编号：2022-019

利尔化学股份有限公司

关于开展外汇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个别及连带责任。

重要内容提示：

1、投资种类：利尔化学股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司拟开展外汇远期结售汇业务。

2、投资金额：预计公司及子公司自本计划审批通过之日起12个月内任一时点开展的外汇远期结售汇交易金额不超过等值2.50亿美元，交易金额在上述额度范围及期限内可循环滚动使用，展期交易不重复计算。

3、特别风险提示：本投资无收益保证，在投资过程中存在市场风险、流动风险及履约风险，敬请投资者注意投资风险。

2022年3月3日，公司第五届董事会第二十会议审议通过了《关于开展外汇远期结售汇业务的议案》，同意公司及子公司因业务发展需要继续开展外汇远期结售汇业务，现就相关事宜公告如下：

一、公司开展外汇远期结售汇交易业务概述

1、交易目的：公司及子公司日常经营过程中涉及大量外币业务并持有一定数量的外汇资产，收支结算币种及期限不匹配使外汇风险不断扩大。同时，受国际政治、经济形势等不确定性因素影响，汇率

和利率波动幅度不断加大，外汇市场风险显著增加。为有效规避外汇市场风险、防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成的不利影响，公司拟与银行金融机构开展外汇远期结售汇交易，公司所开展的外汇远期结售汇业务均是以锁定成本、规避和防范汇率风险为目的，不单纯以盈利为目标，公司开展的外汇远期结售汇业务不会影响公司主营业务发展。

2、交易金额：根据公司业务规模，预计公司及子公司自本计划审批通过之日起12个月内任一时点开展的外汇远期结售汇交易金额不超过等值2.50亿美元，交易金额在上述额度范围及期限内可循环滚动使用，展期交易不重复计算。

3、交易方式：公司开展的外汇远期结售汇业务只限于与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，交易对手为经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有外汇衍生品交易业务经营资格，经营稳健审慎的国有大型金融机构。

4、交易期限：公司自本计划审批通过之日起12个月内有效，如单笔交易的存续期限超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止，但该笔交易额度纳入下一个审批有效期计算。

5.资金来源：公司开展的外汇远期结售汇交易的资金全部为公司自有流动资金。

6、交易品种：公司拟开展的外汇远期结售汇交易品种将严格按照公司《金融衍生品交易业务内控制度》执行，主要为远期结售汇及对冲远期结售汇业务风险的相关产品。

二、公司开展外汇远期结售汇交易的审议程序

2022年3月3日，公司第五届董事会第二十会议审议通过了《关于开展外汇远期结售汇业务的议案》，公司独立董事对本事项发表了独立意见。本次外汇远期结售汇交易事项属于公司董事会决策权限，无需提交股东大会审议，不构成关联交易。

三、公司开展外汇远期结售汇交易风险分析及应对措施

1、市场波动风险：可能产生因市场价格波动而造成外汇远期结售汇价格变动导致亏损的市场风险。

应对措施：①明确外汇远期结售汇交易原则是以规避和防范汇率波动风险为目的，禁止任何风险投机行为；②通过银行专业机构掌握市场波动原因并研判未来走势，通过甄选比较选择风险可控、交易简便的品种；③当汇率发生宽幅波动且导致外汇远期结售汇潜在亏损时，公司将积极寻求展期等风险对冲产品，严格控制市场波动风险。

2、内部控制风险：外汇远期结售汇交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。

应对措施：①公司制定了《金融衍生品交易业务内控制度》，对公司从事外汇远期结售汇交易的基本原则、交易审批权限、交易操作流程、风险控制程序及信息保密做出了明确的规定，能够有效规范外汇远期结售汇交易行为，控制交易风险；②做好交易对手管理，充分了解交易金融机构的经营资质、实施团队、涉及的交易人员、授权体系，慎重选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行；③内部专人负责，对持有的外汇远期结售汇合约持续监控，在市场剧烈波动或风险增大情况下及时报告并制定应对方案。

3、履约风险：开展外汇远期结售汇业务存在合约到期无法履行

造成违约而带来的风险。

应对措施：①采取提前预留一定的付款宽限期；②与客户沟通积极催收货款,确保货款如期收回，如果客户确实无法按期付款，公司将协调其他客户回款妥善安排交割资金；③向银行申请延期交割。

四、公司开展外汇远期结售汇交易对公司的影响

本次外汇远期结售汇交易是公司为了满足国际业务的持续发展，外汇收支规模不断增长的实际情况采取的主动管理策略，公司将根据相关法律法规及公司制度的相关规定审慎开展相关工作。

公司根据《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24号—套期保值》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》相关规定及其应用指南要求，对拟开展的外汇远期结售汇交易业务进行相应的会计处理，反映资产负债表表、损益表相关项目。

五、独立董事意见

经审查，公司及控股子公司开展的外汇远期结售汇交易业务是以正常经营为基础的，目的是为了提高公司应对外汇风险的能力，防范汇率大幅波动对公司业绩的不利影响，符合公司业务发展需求。同时，公司制定了《金融衍生品交易业务内控制度》，完善了相关业务审批流程，有利于加强交易风险管理和控制。公司董事会审议该事项的程序合法合规，上述外汇远期结售汇交易业务的开展不存在损害上市公司的股东利益的情形。因此，公司独立董事一致同意，公司在本次董事会批准额度和期限范围内开展外汇远期结售汇交易业务。

六、备查文件

1、第五届董事会第二十次会议决议；

- 2、独立董事就本事项发表的独立意见；
- 3、《关于开展外汇远期结售汇交易的可行性分析报告》；
- 4、《金融衍生品交易业务内控制度》。

特此公告。

利尔化学股份有限公司

董事会

2022年3月5日