

证券代码：600819/900918 证券简称：耀皮玻璃/耀皮 B 股 编号：2024-008

上海耀皮玻璃集团股份有限公司

关于 2024 年度开展远期外汇交易业务的公告

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法律责任。

重要内容提示：

- 投资种类：**包括但不限于远期结售汇、外汇期权、货币互换、外汇掉期等以锁定利润、防范汇率波动风险为目的的外汇衍生品及产品的组合。
- 投资金额：**在有效期内任一时点交易金额不超过 800 万美元、600 万欧元（等值于人民币 1.5 亿元），额度在授权有效期内可滚动使用。
- 履行的审议程序：**2024 年 1 月 30 日，上海耀皮玻璃集团股份有限公司（以下简称“公司”）召开第十届董事会第十九次会议，审议通过了《关于 2024 年度开展远期外汇交易业务的议案》，公司独立董事和监事会均同意《关于 2024 年度开展远期外汇交易业务的议案》。
- 特别风险提示：**公司开展远期外汇交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行单纯以盈利为目的的外汇衍生品交易，但外汇衍生品交易操作仍存在市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险等。敬请广大投资者谨慎决策，注意防范投资风险。

公司于 2024 年 1 月 30 日召开第十届董事会第十九次会议、第十届监事会第十九次会议，审议通过了《关于 2024 年度开展远期外汇交易业务的议案》，同意公司根据 2024 年度实际生产经营需要适度开展远期外汇交易业务。根据《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第

5号——交易与关联交易》、《上海耀皮玻璃集团股份有限公司金融衍生品交易管理制度》等有关规定，现将有关情况公告如下：

一、开展外汇衍生品交易业务的概述

1、交易目的

国际政治经济形势存在诸多不确定因素，对市场汇率带来较大的波动风险，公司正常经营业务发生收付汇的结算及外汇资产的积累受到外汇波动风险影响；同时，随着公司海外业务地不断拓展，外汇结算业务量也在逐步增大，结算币种也逐渐多元化。因此，为更好的规避和防范外汇汇率波动风险，增强公司财务的稳健性，公司及其控股子公司拟适度开展远期外汇交易业务。

2、交易额度及币种

根据2024年业务经营情况的预计，公司计划使用自有资金适度开展远期外汇交易业务，在有效期内任一时点的交易额度合计不超过800万美元、600万欧元（等值于人民币1.5亿元）。上述交易额度内可循环滚动使用。

3、资金来源

公司开展远期外汇交易业务投入的资金来源为自有资金，不得直接或间接使用募集资金从事该业务。

4、交易方式

（1）交易业务品种：公司及其控股子公司开展的外汇衍生品交易业务是与基础业务密切相关的简易外汇衍生品，主要涉及币种为美元、欧元；品种包括但不限于远期结售汇、外汇期权、货币互换、外汇掉期等以锁定利润、防范汇率波动风险为目的的外汇衍生品及产品的组合。

（2）交易对手：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经营资格的金融机构（非关联方机构）。

（3）流动性安排：交易以正常的本外币收支业务为背景，以具体经营业务为依托，投资金额和投资期限与实际业务需求相匹配，合理安排使用资金。

5、交易期限

公司十届十九次董事会会议审议通过之日起12个月。

6、授权事项：

在报经批准的上述额度内，提请董事会授权管理层在额度范围和有效期内

行使决策权及签署相关法律文件，具体事项由资金管理委员会审批，财务部门负责组织实施。

7、保证金：公司开展的远期外汇交易业务根据金融机构要求需缴纳一定比例的保证金，方式为占用金融机构综合授信额度或直接缴纳，到期采用本金交割或差额交割等方式。

8、信息披露

公司将按照《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》等相关要求披露公司开展远期外汇交易业务的后续执行情况。

二、审批程序

公司第十届董事会第十九次会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于 2024 年度开展远期外汇交易业务的议案》。

公司第十届监事会第十九次会议以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于 2024 年度开展远期外汇交易业务的议案》。

独立董事 2024 年第一次专门会议以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于 2024 年度开展远期外汇交易业务的议案》，认为：公司制定的《上海耀皮玻璃集团股份有限公司金融衍生品交易管理制度》，为公司开展外汇衍生品交易业务规定了操作规程，加强内部控制，落实风险防范措施。公司结合 2024 年度生产经营情况的预计，拟适度开展外汇衍生品业务具有可行性，可规避或降低汇率波动风险，增强财务稳健性。审议程序符合相关法律法规及规范性文件的有关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。同意公司本次开展远期外汇交易业务。

本次业务交易额度在有效期内任一时点合计不超过 800 万美元、600 万欧元（不超过等值于人民币 1.5 亿元），占公司最近一期经审计净资产的 4.32%，无需提交公司股东大会审议。

三、风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司开展远期外汇交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易业务仍存在一定风险。具体如下：

1、汇率市场风险：在汇率波动较大的情况下，开展的衍生品交易业务可能会带来较大公允价值波动；若市场价格优于操作时锁定价格，将造成汇兑风险。

2、信用风险：不合适的交易方选择可能引发购买外汇衍生品的履约风险。

3、流动性风险：不合理的外汇衍生品购买会引发资金的流动性风险。

4、操作风险：衍生品交易业务专业性较强，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。

5、客户违约风险：客户应收账款发生逾期、客户调整订单等情况将使货款实际回款情况与预期回款情况不一致，可能使实际发生的现金流与已操作的外汇衍生品交易业务期限或数额无法完全匹配，从而导致公司损失。

（二）应对措施

1、开展外汇衍生品交易遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，所有外汇衍生品交易行为均以正常生产经营为基础，以真实的交易背景为依托，进行风险对冲操作，交易额度不超过正常生产经营所产生的需要对冲风险的资产总额，达到风险规避和防范的目的。

2、选择结构简单、流动性强、风险可控的产品类型开展衍生品交易业务，并严格控制衍生品交易业务的资金规模。

3、审慎选择交易对手，与具有合法资质的商业银行等金融机构衍生品外汇交易，最大程度降低信用风险。公司进行的衍生品交易业务，交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险较小。

4、公司开展的衍生品交易业务以公司进出口收付业务为基础，未实质占用可用资金，流动性风险较小。公司在产品类型上计划选择结构简单、流动性强、风险可控的产品类型，并严格控制外汇衍生品交易业务的资金规模。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，适时调整业务操作策略，最大限度地避免汇兑损失。

5、为防止衍生品交易业务交割额度与外币收（付）款的谨慎预测不匹配，

公司应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。

6、公司已制定《上海耀皮玻璃集团股份有限公司金融衍生品交易管理制度》，公司将严格按照制度规定的操作原则、审批权限、风险管理等执行业务流程，控制交易风险。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司本次开展远期外汇交易业务的目的在于规避和防范外汇汇率波动的风险，且围绕公司具体经营业务开展，不涉及投机活动。公司通过开展远期外汇交易业务，可以在一定程度上防范汇率波动对公司经营造成不利影响，减少汇兑损失，增强公司财务稳健性，提高外汇资金使用效率，保障公司平稳发展。不存在损害公司和全体股东利益的情形。

公司以套期保值为目的开展远期外汇交易业务，符合《企业会计准则第 24 号——套期会计》适用条件。公司根据财政部《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》相关规定及其指南，对拟开展的远期外汇交易业务采取套期会计进行确认和计量。

特此公告

上海耀皮玻璃集团股份有限公司

2024 年 2 月 1 日