

证券代码：600819/900918 证券简称：耀皮玻璃/耀皮 B 股 编号：2023-005

## 上海耀皮玻璃集团股份有限公司 关于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个别及连带责任。

### 重要内容提示：

- 投资种类：公司拟开展的远期外汇交易业务品种包括但不限于远期结售汇、无本金交割远期外汇（NDF）、货币互换等以锁定利润、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：不超过 1,500 万美元、600 万欧元、50,000 万日元（额度范围内资金可滚动使用）。
- 履行的审议程序：2023 年 1 月 18 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十二次会议，审议通过了《关于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公司使用最高资金额度不超过 1,500 万美元、600 万欧元、50,000 万日元的外汇衍生品交易业务，有效期自公司董事会审议通过之日起 12 个月。无须提交股东大会。
- 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 2023 年 1 月 18 日召开第十届董事会第十二次会议、第十届监事会第十二次会议，审议通过了《关于开展远期外汇交易业务的议案》，同意公司根

据实际经营需要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

近年来受国际政治、经济形势等因素影响，市场汇率波动幅度不断加大。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外汇波动风险影响较大。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，为防范并降低汇率波动对公司造成的汇兑损失、控制经营风险、增强财务稳健性，公司拟开展远期外汇交易业务。

### 2、交易额度及币种

根据公司预计 2023 年业务经营情况，公司计划使用自有资金适度开展远期外汇交易业务，交易额度合计不超过 1,500 万美元、600 万欧元、50,000 万日元（任意时点最高余额不超过等值于人民币 2 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：公司拟开展的远期外汇交易业务品种包括但不限于远期结售汇、无本金交割远期外汇（NDF）、货币互换等以锁定利润、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

公司十届十二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。

#### 9、会计核算原则

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 23 号——金融资产转移》《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进行相应的核算处理。

## 二、审批程序

公司第十届董事会第十二次会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于开展远期外汇交易业务的议案》。

公司第十届监事会第十二次会议以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于开展远期外汇交易业务的议案》。

本次业务交易额度合计不超过 1,500 万美元、600 万欧元、50,000 万日元（任意时点最高余额不超过等值于人民币 2 亿元），占公司最近一期经审计净资产的 5.72%，无需提交公司股东大会审议。

## 三、风险分析及风控措施

### （一）开展远期外汇交易业务的风险分析

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，开展外汇衍生品交易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公司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：外汇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。

## （二）公司采取的风险控制措施

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、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。

3、公司开展的外汇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。

4、审慎选择交易对手，选择具有合法资质的商业银行等金融机构，衍生品外汇交易公司以最大程度降低信用风险。公司的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。

5、公司进行外汇衍生品交易，需基于公司的外币收（付）款谨慎预测，交

易合约的外币金额不得超过外币收（付）款的谨慎预测量。远期外汇产品的交割期间需与公司预测的外币收（付）款时间相匹配。

6、为防止外汇衍生品交易业务交割额度与预测的外币收（付）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。

7、加强对银行账户和资金的管理，设立外汇衍生品交易专户，不得使用他人账户进行远期外汇产品交易。

#### **四、对上市公司的影响**

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，控制经营风险，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。

#### **五、专项意见**

##### **1、独立董事意见**

公司制定了《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制定了操作规程，加强内部控制，落实风险防范措施。总体来看，公司拟开展的远期外汇交易业务切实可行，可规避或降低汇率波动风险。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。

##### **2、监事会意见**

公司开展远期外汇交易业务符合公司实际经营需要，以规避、防范汇率波动风险为目的，以降低汇率大幅波动可能对公司经营业绩带来的影响，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。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》，对审批权限、业务流程及风险防范措施等作了规定，相关风险能够有效控制。同意公司本次开展远期外汇交

易业务。

特此公告

上海耀皮玻璃集团股份有限公司

2023年1月20日