

山东玉马遮阳科技股份有限公司 关于2023年度开展外汇衍生品交易的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整、及时，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、为规避和防范汇率风险，山东玉马遮阳科技股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司拟根据经营需要，拟开展的外汇衍生品工具包括但不限于远期结售汇、结构性远期、外汇掉期、货币期权等产品及上述产品的组合。业务涉及的币种仅限于实际业务发生的币种，交易金额最高不超过5000万美元（或相同价值的外汇金额）。交易场所为经国家外汇管理局和中国人民银行批准的、具有外汇衍生品交易业务经营资格的银行等金融机构。

2、2023年4月4日，公司股东山东玉马保丰投资有限公司（以下简称“玉马保丰”）从规避和防范外汇市场风险的角度考虑，书面提请公司董事会将《关于2023年度开展外汇衍生品交易的议案》以临时提案的方式提交2022年度股东大会一并审议。

根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）《上市公司股东大会规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件及《山东玉马遮阳科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，单独或者合计持有公司3%以上股份的股东，可以在股东大会召开10日前提出临时提案并书面提交召集人。经核查，截至本公告日，玉马保丰直接持有公司19.74%的股份对应的表决权，符合向股东大会提交临时提案的主体资格；股东大会召开日期为2023年4月21日，提出临时议案的时间符合相关规定；临时提案的内容属于公司股东大会职权范围，有明确的议题和具体决议事项，符合法律、行政法规和《公司章程》的有关规定。故公司董事会同意将上述临时提案提交公司2022年度股东大会审议，并作为2022年度股东大会审议的第12项议

案。

3、风险提示：公司及子公司进行外汇衍生品交易业务遵循稳健原则，外汇衍生品交易业务与日常经营需求密切相关，是基于外币资产、负债状况以及外汇收支业务情况具体开展，以规避和防范汇率风险为目的。但在进行外汇衍生品交易业务时也会存在一定的市场风险、流动性风险、履约风险等，敬请投资者注意投资风险。

现将关于2023年度开展外汇衍生品交易具体情况公告如下：

一、开展外汇衍生品交易的目的与可行性

随着公司海外业务不断的发展，公司大部分产品出口，主要采用美元或欧元结算，为了规避和防范外汇市场风险，降低汇率波动对公司利润的影响，公司及合并报表范围内子公司拟开展外汇衍生品交易业务，减少外汇风险敞口，增强公司市场竞争力。

公司制定了《金融衍生品交易管理制度》，完善了相关内控制度和审批流程，公司采取的风险控制措施切实可行，公司及子公司开展的外汇衍生品交易业务与日常经营需求密切相关，是基于外币资产、负债状况以及外汇收支业务情况具体开展。公司及子公司拟进行适当的外汇衍生品交易业务能够提高积极应对外汇波动风险的能力，更好的规避汇率风险，增强公司财务稳健性，开展外汇衍生品交易业务具有可行性和必要性。

二、开展外汇衍生品交易业务的概述

1、主要涉及的币种：仅限于实际业务发生的币种（主要为美元、欧元等）；

2、业务规模：不超过5000万美元（或相同价值的外汇金额）；

3、资金来源：公司自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金；

4、交易对手：经国家外汇管理局和中国人民银行批准的、具有外汇衍生品交易业务经营资格的银行等金融机构。进行的外汇衍生品交易业务品种包括但不限于远期结售汇、结构性远期、外汇掉期、货币期权等产品及上述产品的组合。

5、业务期间：自公司2022年度股东大会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用，授权期限内任一时点的交易余额不超过总额度。

6、业务授权：提请股东大会授权董事会及其授权办理人在上述额度范围内负责办理公司及合并报表范围内子公司外汇衍生品交易的相关事宜，包括但不限于签署相关文件、合同并办理相关手续等。

三、对公司的影响、存在的风险及风险控制措施

1、对公司的影响

公司及子公司开展外汇衍生品交易是基于公司以外销为主的业务特点，以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，尽可能降低因外汇汇率波动对公司业绩产生的不确定性影响。同时，公司已制定了《金融衍生品交易管理制度》，制定了相关业务审批流程及风险控制措施，采取的针对性风险控制措施切实可行，风险可控，不会影响公司资金周转和主营业务的正常开展。

2、存在的风险

(1) 公司开展的外汇衍生品交易业务遵循锁定汇率风险原则，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的风险。

(2) 市场风险：因外汇行情变动较大，可能因汇率市场价格波动引起外汇衍生品发生较大公允价值波动，若市场价格优于公司锁定价格，将造成汇兑损失。

(3) 内部控制风险：外汇衍生品业务专业性较强，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。

(4) 履约风险：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、风险控制措施

(1) 公司外汇衍生品交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，遵循套期保值原则，选择流动性强、风险可控的金融衍生品交易业务且只允许与具有合法经营资格的银行进行交易，不做投机性套利交易。

(2) 公司建立了《金融衍生品交易管理制度》，对交易审批权限、内部审核流程、决策程序、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定。

(3) 交易管理：公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

(4) 风险预警管理：公司财务部将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，发现异常情况及时上报管理层，提示风险并执行应急措施。

(5) 履约风险管理：公司及子公司拟开展的外汇衍生品交易业务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银行等金融机构，履约风险较小。

四、会计政策及核算原则

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 24 号——套期保值》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

五、审批程序

1、独立董事的独立意见

公司及合并报表范围内子公司开展外汇衍生品交易是为了有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司生产经营造成的不利影响，有助于增强公司财务稳健性；公司内部已经建立了相应的风险控制机制，有利于加强交易风险管理；该议案的审议程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司和股东利益，尤其是中小股东利益的情形。因此，我们一致同意公司及合并报表范围内子公司开展外汇衍生品交易业务。

2、保荐机构核查意见

公司及合并报表范围内子公司开展外汇衍生品交易，符合公司发展和正常经营活动需要，不存在损害公司和中小股东利益的行为。

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，前述提案人具有提出临时提案的法定资格，其提案内容未超出相关法律法规和《公司章程》的规定，待审议的事项属于股东大会的职权范围，且提案程序符合《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的相关规定。公司独立董事对该议案发表了同意意见，该议案尚需提交公司股东大会审议，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》等相关法律法规的规定。

综上，保荐机构对公司及合并报表范围内子公司开展外汇衍生品交易事项无异议。

六、备查文件

- 1、独立董事关于2023年度开展外汇衍生品交易的独立意见；
 - 2、中信证券股份有限公司关于山东玉马遮阳科技股份有限公司2023年度开展外汇衍生品交易的核查意见；
 - 3、山东玉马遮阳科技股份有限公司关于2023年度开展外汇衍生品交易的可行性分析报告；
 - 4、山东玉马遮阳科技股份有限公司金融衍生品交易管理制度。
- 特此公告。

山东玉马遮阳科技股份有限公司

董事会

2023年4月6日