

## 中国南玻集团股份有限公司

### 关于开展外汇衍生品套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

#### 重要内容提示：

1、业务目的：为积极开展外汇风险管理，提高积极应对风险的能力，增强财务稳健性。

2、交易品种：公司及子公司拟进行的外汇衍生品套期保值交易业务品种具体包括远期、掉期、期权及相关组合产品。

3、交易场所：具有外汇衍生品套期保值交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的国内和国际性金融机构。

4、交易金额：公司及子公司拟开展的外汇衍生品套期保值业务额度为不超过等值 5,000 万美元。公司及子公司预计动用的交易保证金不超过公司最近一期经审计净利润的 50%，或绝对金额不超过五百万元人民币。上述额度在期限内可循环滚动使用，但期限内任一时点的余额不超过等值 5,000 万美元。

5、已履行的审议程序：本事项已经公司于 2026 年 6 月 25 日召开第九届董事会临时会议审议通过。该事项无需提交公司股东会审议。

6、风险提示：公司开展外汇衍生品套期保值业务遵循谨慎、稳健的风险管理原则，不做投机性交易。但仍可能存在市场风险、流动性风险、履约风险和其他风险，敬请投资者注意投资风险。

#### 一、业务情况

##### 1、业务目的

公司及子公司 2023 年至 2025 年海外营业收入折合人民币分别为 15.55 亿、12.00 亿、15.90 亿，占营业收入比重分别为 8.55%、7.76%、11.59%。随着公司及子公司海外业务的不断拓展，外汇风险敞口有所扩大，加之近年来国际政治、经济形势复杂多变，汇率和利率波动加剧，公司的外汇风险敞口管理需求也进一步增加。为积极开展外汇风险管理，公司及子公司拟根据具体业务情况，开展外汇衍生品套期保值业务。公司及子公司开展的外汇衍生品套期保值交易与日常经营需求紧密相关，是基于外币资产、负债状况以及外汇收支业务情况进行，能够提高积极应对风险的能力，增强财务稳健性。

## 2、交易金额

公司及子公司拟开展的外汇衍生品套期保值业务额度为不超过等值 5,000 万美元。

公司及子公司预计动用的交易保证金不超过公司最近一期经审计净利润的 50%，或绝对金额不超过五百万元人民币。

上述额度在期限内可循环滚动使用，但期限内任一时点的余额不超过等值 5,000 万美元。提请董事会授权公司管理层在上述额度范围内行使外汇衍生品套期保值业务的审批权限、签署相关文件。同时授权公司财务部门在规定的期限及额度内负责具体的交易事宜。

## 3、交易方式

公司及子公司拟开展的外汇衍生品套期保值业务只限于与生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，交易对手方为具有外汇衍生品套期保值交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的国内和国际性金融机构。公司及子公司拟进行的外汇衍生品套期保值交易业务品种具体包括远期、掉期、期权及相关组合产品。

## 4、交易期限

额度使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内，在决议有效期内，上述额度可循环滚动使用。单笔业务的期限不超过 12 个月。

## 5、资金来源

本次拟开展的外汇衍生品套期保值业务的资金来源为自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

## 二、审议程序

公司于2026年6月25日召开第九届董事会临时会议审议通过了《关于开展外汇衍生品套期保值业务的议案》。该事项无需提交公司股东会审议。本次交易不涉及关联交易。

### 三、交易风险分析及风控措施

#### （一）交易业务风险

1、市场风险：外汇衍生品套期保值交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，以公允价值进行计量，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。交易合约公允价值的变动与其对应的风险资产的价值变动形成一定的对冲，但仍有亏损的可能性。

2、流动性风险：外汇衍生品套期保值的购买安排可能引发公司资金的流动性风险。外汇衍生品套期保值以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，适时选择合适的外汇衍生品套期保值，适当选择净额交割外汇衍生品，可保证在交割时拥有足额资金供清算，以减少到期日现金流需求，规避流动性风险。

3、履约风险：在合约期限内合作金融机构出现经营问题、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约到期无法履约而带来的风险。公司及子公司开展外汇衍生品套期保值业务的交易对方均为信用良好且与公司及子公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险低。

4、其他风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反合同约定条款可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

#### （二）风控措施

公司及子公司开展的外汇衍生品套期保值品种均为与基础业务密切相关的简单外汇衍生品，且该类外汇衍生品与基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相互匹配，以遵循公司谨慎、稳健的风险管理原则，不做投机性交易。

公司已制定严格的《外汇衍生品套期保值管理制度》，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、部门设置与人员配备、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露及信息隔离措施等作了明确规定，控制交易风险。

公司及子公司将审慎审查与符合资格的金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

公司审计风控部门负责对外汇衍生品套期保值交易情况进行审查和评估。

#### **四、交易对公司的影响及相关会计处理**

本次外汇衍生品套期保值是公司及子公司为应对海外业务持续拓展、外汇收支规模以及外币余额不断增长的实际情况拟采取的主动管理策略，有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩和股东权益造成的不利影响，提高外汇资金使用效率，有利于增强公司经营稳健性。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》及《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品套期保值交易业务进行相应的核算和列报，并反映资产负债表及损益表相关项目。

#### **五、备查文件**

- 1、第九届董事会临时会议决议；
- 2、关于开展外汇衍生品套期保值业务的可行性分析报告。

特此公告。

中国南玻集团股份有限公司

董 事 会

二〇二六年六月二十七日