

证券代码：603866

证券简称：桃李面包

公告编号：2024-024

桃李面包股份有限公司

关于开展外汇套期保值业务的公告

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：

● **交易目的：**桃李面包股份有限公司（以下简称：“公司”）及控股子公司因研发、生产需要，预计 2024 年度期间将采购金额较大的进口设备，主要采用日元、欧元等外币进行结算，因此当汇率出现较大波动时，汇兑风险将对公司的财务状况和经营业绩造成一定影响。为有效规避外汇市场的风险，防范汇率波动对公司财务状况和经营业绩造成不利影响，公司及控股子公司拟开展外汇套期保值业务，起到平抑外汇敞口风险的目的

交易品种：仅限于实际业务发生的结算币种，主要币种为日元、欧元等

交易工具：公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务方式包括远期结售汇、外汇期权、外汇掉期、外汇互换及其他外汇衍生产品业务等

交易场所：经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有相应外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易

交易金额：公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务资金额度不超过 1.5 亿元人民币或等值外币（额度范围内资金可滚动使用），且任一时点的交易金额均不超过人民币 1.5 亿元或等值外币

● **履行的审议程序：**公司于 2024 年 3 月 20 日召开第六届董事会第十七次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司开展外汇套期保值业务，该事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议

● **特别风险提示：**公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有

效的原则，但外汇套期保值业务操作仍存在一定的风险，敬请投资者注意投资风险

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司及控股子公司因研发、生产需要，预计 2024 年度期间将采购金额较大的进口设备，主要采用日元、欧元等外币进行结算，因此当汇率出现较大波动时，汇兑风险将对公司的财务状况和经营业绩造成一定影响。为有效规避外汇市场的风险，防范汇率波动对公司财务状况和经营业绩造成不利影响，公司及控股子公司拟开展外汇套期保值业务，起到平抑外汇敞口风险的目的。公司及控股子公司的外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的。

为保障有效的控制外汇套期保值风险，公司制定了《外汇套期保值业务管理办法》，对外汇套期保值业务的管理及内部操作流程、内部报告制度及风险处理程序、保密制度等方面做出了明确规定。公司将严格按照《外汇套期保值业务管理办法》进行业务操作和风险管理，开展外汇套期保值业务具有可行性。

（二）交易金额

公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务资金额度不超过 1.5 亿元人民币或等值外币（额度范围内资金可滚动使用），且任一时点的交易金额均不超过人民币 1.5 亿元或等值外币。

（三）资金来源

公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务的资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司开展外汇套期保值业务只允许与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有相应外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易。公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务方式包括远期结售汇、外汇期权、外汇掉期、外汇互换及其他外汇衍生产品业务等。

（五）交易期限

本次开展外汇套期保值业务期限及决议有效期为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

二、审议程序

公司于2024年3月20日召开第六届董事会第十七次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司开展外汇套期保值业务，该事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，但外汇套期保值业务操作仍存在一定的风险。

1、市场风险：因国内外经济形势变化存在不可预见性，可能会造成汇率的大幅波动，外汇套期保值业务面临一定的市场判断风险。

2、操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度高，存在因信息系统或内部控制方面的缺陷而导致意外损失的风险。

3、银行违约风险：对于远期外汇交易，如果在合约期内银行违约，则公司不能以约定价格执行外汇合约，存在风险敞口不能有效对冲的风险。

（二）风控措施

1、为保障有效的控制外汇套期保值风险，公司制定了《外汇套期保值业务管理办法》，对外汇套期保值业务的管理及内部操作流程、内部报告制度及风险处理程序、保密制度等方面做出了明确规定。公司将严格按照《外汇套期保值业务管理办法》进行业务操作和风险管理。

2、公司的外汇套期保值业务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，不得影响公司的正常生产经营。

3、为控制履约风险，公司开展外汇套期保值业务只允许与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有相应外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织和个人进行交易。

4、公司进行外汇套期保值交易必须基于公司的外汇收支预算，外汇套期保值合约的外币金额不得超过进出口业务外汇收支的预算金额，外汇套期保值业务的金额、交割期间需与公司预算的外汇收支款项时间相匹配。

5、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失。

6、公司审计部定期或不定期地对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查，稽查交易是否根据相关内部控制制度执行。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展远期结售汇等外汇套期保值业务是以正常生产经营为基础、以稳健为原则、以降低汇率波动带来的经营风险为目的，有利于公司资金的流动性及安全性。

公司将根据《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—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》的相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应会计核算。

特此公告。

桃李面包股份有限公司董事会

2024 年 3 月 21 日