

## 浙江东音泵业股份有限公司

### 关于开展期货套期保值业务的公告

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，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2019年2月25日，浙江东音泵业股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第六次会议审议通过了《关于开展期货套期保值业务的议案》，同意公司提请股东大会授权在未来一年内保证金余额不超过2,000万元的额度内开展铜期货套期保值业务，有效期自2018年度股东大会审议通过之日起至2019年度股东大会召开之日为止。现将有关事项公告如下：

#### 一、本次拟开展套期保值业务的基本情况

##### 1、套期保值目的和必要性

铜为公司生产经营的主要原材料之一，单位价值较高，其价格波动对公司经营业绩影响较大。为防范铜价波动给公司带来的经营风险，公司拟开展铜期货套期保值业务。根据生产需要，公司未来一年拟开展铜期货套期保值。

##### 2、交易品种

上海期货交易所铜标准合约

##### 3、预计投入资金额度

根据公司现有生产规模、产销计划及上海期货交易所期货保证金比例测算，本公司未来一年拟进行的铜期货套期保值业务投入的保证金余额不超过2,000万元人民币（实物交割款不占用本额度），如超过此额度，应将关于增加期货套期保值投入的议案、分析报告按《浙江东音泵业股份有限公司期货套期保值业务管理制度》的规定提交董事会或股东大会审议批准。公司开展铜期货套期保值业务满足《企业会计准则》规定的运用套期保值会计方法的相关条件：根据公司实际

经营情况，公司将主要以《企业会计准则》规定的公允价值套期保值为目标，在实际操作过程中，公司将持续地对套期保值的有效性进行评价，确保相关套期保值业务高度有效，以符合企业最初为该套期保值关系所确定的风险管理策略。

#### **4、业务期间**

自 2018 年度股东大会通过之日起至 2019 年度股东大会召开之日为止。

#### **5、资金来源**

公司将利用自有资金进行铜期货套期保值业务，不涉及募集资金。

### **二、套期保值风险分析**

商品期货套期保值操作可以规避原材料价格波动对公司生产经营的负面影响，但同时也会存在一定风险：

1、价格波动风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易上的损失。

2、流动性风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如行情急剧变化，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。

3、信用风险：在产品交付周期内，可能出现客户主动违约而造成公司期货交易上的损失。

4、操作风险：由于期货交易专业性较强，复杂程度较高，会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可能。

### **三、公司拟采取的风险控制措施**

1、公司建立了完善的期货套期保值内控管理体系。本公司于 2013 年 4 月 15 日召开的第一届董事会第八次会议审议通过了《关于开展期货套期保值业务的可行性分析报告》、《浙江东音泵业股份有限公司期货套期保值业务管理制度》，对开展铜期货进行了可行性分析，对套期保值额度、品种、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作出了明确规定，且长期有效。

2、公司组建了专业操作团队，实行授权管理和岗位牵制。董事会授权董事

长组织期货领导小组作为管理公司期货交易的决策机构，负责讨论操作方案，总经理根据操作方案下达操作指令，交易员根据操作指令下单。

3、公司将控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，按照公司商品期货套期保值业务管理制度等相关制度规定审批权限下达操作指令，进行套期保值操作，并定期进行内部审计，以有效防范风险。

4、公司将套期保值业务与公司生产经营相匹配，根据生产经营所需及客户订单周期作为期货操作期，控制期货头寸，降低期货价格波动风险。

5、根据公司实际经营情况，公司将主要以《企业会计准则》规定的公允价值套期保值为目标，在实际操作过程中，公司将持续地对套期保值的有效性进行评价，确保相关套期保值业务高度有效，以符合企业最初为该套期保值关系所确定的风险管理策略。

6、公司以自己名义设立套期保值交易账户，使用自有资金。

7、设立了符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。

综上所述，公司开展铜期货套期保值业务有利于保持公司产品成本的相对稳定，从而规避原材料市场价格波动给公司带来的经营风险。同时，公司已根据有关法律法规的要求建立了完善的内控制度及有效的风险控制措施。因此公司开展铜期货套期保值业务具有一定的必要性和可行性。

#### **四、独立董事意见**

经核查，独立董事认为：

1、公司使用自有资金利用期货市场开展铜期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及公司章程的有关规定。

2、公司已就开展铜期货套期保值业务建立了健全的组织机构及制订了完善的公司期货套期保值业务管理制度。

3、公司期货交易仅限于公司生产经营使用的原材料铜，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

综上所述，独立董事认为公司将铜期货套期保值业务作为平抑价格震荡的有效工具，通过加强内部控制，落实风险防范措施，提高经营管理水平，有利于充

分发挥公司竞争优势，公司开展铜期货套期保值业务是可行的，风险是可以控制的。独立董事同意公司第三届董事会第六次会议审议的《关于开展套期保值业务的议案》，并同意将该议案提交 2018 年度股东大会审议。

## 五、保荐机构中信建投证券股份有限公司核查意见

经核查，本保荐机构认为：鉴于公司业务的发展需要应对原材料价格波动带来的风险，且公司目前需求的主要原材料为国内期货交易所上市的交易品种，存在活跃的市场，通过利用合理的金融工具锁定交易成本，有利于降低经营风险，具有一定的必要性；公司开展的商品期货套期保值业务与日常经营需求紧密相关，同时，公司已根据相关法律法规的要求制订了《浙江东音泵业股份有限公司期货套期保值业务管理制度》作为进行商品期货套期保值业务的内部控制和风险管理制度。

该事项已经公司第三届董事会六次会议审议通过，独立董事发表了明确同意的意见，履行了必要的审批程序。

本保荐机构对公司开展商品期货套期保值业务无异议。

## 六、备查文件

- 1、浙江东音泵业股份有限公司第三届董事会第六次会议决议；
- 2、中信建投证券股份有限公司关于浙江东音泵业股份有限公司开展商品期货套期保值业务的核查意见；
- 3、独立董事关于浙江东音泵业股份有限公司第三届董事会第六次会议相关事项的独立意见。

浙江东音泵业股份有限公司董事会

2019 年 2 月 25 日