

证券代码：002249

证券简称：大洋电机

公告编号：2021-011

## 中山大洋电机股份有限公司

### 关于开展 2023 年度商品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。

中山大洋电机股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于开展 2023 年度商品期货套期保值业务的议案》。有关情况公告如下：

公司主要业务为建筑及家居电器电机、新能源汽车动力总成系统及车辆旋转电器的研发、生产和销售，上述产品的主要原材料为铜（漆包线）、钢材（硅钢和冷轧钢板）和铝材（铝锭），因而铜及铝的价格波动对公司生产经营将产生较大影响。当前国际经济形势多变，有色金属市场波动较大，有色金属产品金融属性越来越强。随着公司国际化发展战略的推进，公司及子公司的国际客户不断增加，为有效利用期货套期保值工具，规避和减少境外有色金属价格剧烈波动带来的经营风险，公司在境内期货交易所进行商品期货套期保值业务的基础上，同时通过境外全资子公司大洋电机（香港）有限公司（以下简称“大洋香港”）在伦敦金属交易所（LME）开设期货账户，开展境外铜、铝期货套期保值业务，将铜、铝价波动风险控制合理范围内。

#### 一、2023年预计开展的商品期货套期保值交易情况

在 2021 年度预算的基础上，同时考虑公司出口产品原材料需求和客户要求，同意 2023 年度公司及大洋香港通过境内外期货交易所对不超过 18,000 吨铜期货与 16,000 吨铝期货进行套期保值，预计累计所需保证金余额不超过人民币 12,600 万元和人民币 2,720 万元，以上套期保值将以客户订单周期作为期货操作期。

2023 年度商品期货套期保值业务时间为 2023 年 1 月至 2023 年 12 月，根据现货采购原材料需求量进行等值期货套保。

#### 二、套期保值的目的

公司及子公司开展商品期货交易，目的是充分利用期货市场的套期保值功能，尤其

是伦敦金属交易所期铜、期铝的最长交易周期为未来的24个月，其套期保值功能更为灵活的特点，降低生产经营中使用的主要原材料价格波动风险，减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，保证产品成本的相对稳定，降低原材料价格波动对公司及子公司正常经营的影响。

### 三、期货品种

公司及子公司的商品期货套期保值业务，仅限于从事与公司生产经营所需原材料相同的期货品种，即铜、铝期货品种。

### 四、会计政策及核算原则

公司及子公司商品期货套期保值业务根据《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》对金融衍生品的公允价值予以确定。

### 五、套期保值的风险分析

公司及子公司进行的商品期货套期保值业务遵循的是锁定原材料价格风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，因此在签订套期保值合约及平仓时进行严格的风险控制，依据公司经营状况以及与客户锁定的材料价格和数量情况，使用自有资金适时购入相应的期货合约，在现货采购合同生效时，做相应数量的期货平仓。

商品期货套期保值操作可以熨平材料价格波动对公司的影响，使公司专注于生产经营，在材料价格发生大幅波动时，仍保持一个稳定的利润水平，但同时也会存在一定风险：

1、价格波动风险：在期货行情变动较大时，公司及子公司可能无法实现在材料锁定价格或其下方买入套保合约，造成损失。

2、资金风险：期货交易按照公司期货交易管理制度中规定权限下达操作指令，如投入金额过大，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、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。

4、客户违约风险：原材料价格出现不利的大幅波动时，客户可能违反材料采购合同的相关约定，取消产品订单，造成公司损失。

### 六、公司采取的风险控制措施

1、将套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险。

2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照公司期货交易管理制度中规定权限下达操作指令，根据规定进行审批后，方可进行操作。

公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，将客户订单周期作为期货操作期。

3、根据上市公司监管部门有关规定，公司制定了《期货交易管理制度》和《期货交易业务管理流程》等内控管理制度，对套期保值额度、品种、审批权限、管理流程、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、信息披露等作出明确规定。根据制度，公司设立了专门的期货操作小组，实行授权和岗位牵制，以及进行内部审计。公司将严格按照《期货交易业务管理流程》规定对安排计划、审批、指令下达、操作、稽查、审计等环节进行控制。

4、公司及子公司在针对客户锁价进行期货套期保值操作时，对客户材料锁定数量和履约能力进行评估。小批量且没有违约风险的，实行一次购入套保合约；而对批量较大的客户将全面评估其履约付款能力，按一定的风险系数比例由公司期货操作小组分批进行套期保值操作，以达到降低风险的目的；另外，如果客户在原材料价格出现不利变化时违约，公司还将采取必要的法律手段积极维护自身的合法权益。

## 七、独立董事意见

公司开展商品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。公司因经营管理需求，规避主要原材料中大宗商品价格的波动风险，开展商品期货套期保值业务，以增强公司财务稳健性，符合公司的经营发展需要。公司已制定《证券投资与衍生品交易管理制度》、《期货交易管理制度》和《期货交易业务管理流程》等内控管理制度，对套期保值额度、品种、审批权限、管理流程、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、信息披露等作出明确规定，有利于加强商品期货套期保值业务的风险管理和控制。我们认为，公司开展商品期货套期保值业务符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。因此，我们一致同意公司在第五届董事会第十五次会议批准的额度范围内开展商品期货套期保值业务。

## 八、备查文件

1、第五届董事会第十五次会议决议；

2、独立董事关于公司开展远期外汇及商品期货套期保值业务的独立意见。

特此公告。

中山大洋电机股份有限公司

董 事 会

2021年3月15日