

上海摩恩电气股份有限公司

关于开展商品衍生品套期保值业务的公告

本公司及监事会全体成员保证本公告内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1. 投资种类: 上海摩恩电气股份有限公司(以下简称“公司”)及其下属子公司生产经营所需原材料铜的商品衍生品套期保值业务。

2. 投资金额: 公司应以公司自己名义设立套期保值交易账户(含下属子公司),套保账户资金投入限额为人民币 20,000 万元。

3. 特别风险提示: 本次衍生品交易不做投机和套利交易,在投资过程中存在价格波动风险、资金风险、流动性风险、内部控制风险、会计风险、客户违约风险、技术风险、法律与政策风险、发生不可抗力事件等风险,敬请投资者注意投资风险。

公司于 2022 年 4 月 22 日召开第五届董事会第十六次会议,审议通过了《关于开展商品衍生品套期保值业务的议案》,同意公司(含下属子公司)使用额度不超过 20,000 万元的自有资金开展套期保值业务,期限为自董事会通过之日起一年。现将有关事项公告如下:

一、开展商品衍生品套期保值业务概述

1、商品衍生品套期保值业务开展的必要性和目的

公司以生产电线电缆产品为主,产品主要原材料(铜、铝)约占生产成本 80%左右,部分产品可达 85%。由于铜成本占公司产品成本比例较高,如果单一在传统现货市场实施采购,其价格波动风险将无法控制,会给公司生产经营带来较大风险,公司持续盈利能力也将受到极大挑战。

为规避铜价格剧烈波动给公司生产经营带来的不确定风险,控制公司生产成本,保证公司主营业务健康、稳定增长,公司(含下属子公司)有必要利用商品期货、期权等衍生品市场的特征和规则,通过期货和现货市场对冲的方式,提前锁定公司产品和原材料的相对有利价格,积极

开展商品衍生品套期保值业务。

2、投资金额：公司应以公司自己名义设立套期保值交易账户(含下属子公司)，套保账户资金投入限额为人民币 20,000 万元。商品衍生品套期保值使用公司自有资金，董事会同意授权董事长或相关授权人士在上述额度范围内负责具体签订(或逐笔签订)商品衍生品套期保值业务相关协议及文件。

3、投资方式：商品衍生品套期保值品种为公司(含下属子公司)开展商品衍生品套期保值业务，仅限于公司(含下属子公司)生产经营所需原材料铜。品种所在交易所为上海期货交易所、上海黄金交易所、伦敦金属交易所(LME)；保值工具为期货和期权(含 OTC 交易) 等产品或者混合上述产品特征的金融工具等。

4、投资期限：拟投入资金及业务期间公司(含下属子公司)进行套期保值业务期间为自董事会审议通过之日起一年。

5、资金来源：本次商品衍生品套期保值使用公司自有资金。

二、审议程序

公司于 2022 年 4 月 22 日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于开展商品衍生品套期保值业务的议案》，同意公司(含下属子公司)使用额度不超过 20,000 万元的自有资金开展套期保值业务，期限为自董事会通过之日起一年。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等相关规定，公司(含下属子公司)开展套期保值业务经公司董事会审议通过，并经公司独立董事发表相关意见，该事项在董事会决策权限内，无须提交公司股东大会审议批准，同时授权公司董事长或相关授权人士在上述范围内签署相关法律文件，公司管理层具体实施相关事宜。

三、套期保值的风险分析及风控措施

(一)、风险分析

公司(含下属子公司)套期保值业务是为了锁定原材料价格波动的风险，不做投机和套利交易，商品衍生品套期保值的数量原则上不得超过实际生产需采购的数量，其中期货、期权持仓量应不超过需要保值的数量，但衍生品套期保值交易市场仍会存在一定风险：

- 1、价格波动风险：衍生品行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成投资损失。
- 2、资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，可能会带来相应的资金风险。
- 3、流动性风险：可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。
- 4、内部控制风险：衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成风险。
- 5、会计风险：公司衍生品交易持仓的公允价值随市场价格波动可能给公司财务报表带来的影响，进而影响财务绩效。
- 6、客户违约风险：衍生品价格出现大幅波动时，客户可能违反合同的约定，取消产品订单，造成公司损失。
- 7、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。

(二)、风控措施

- 1、公司(含下属子公司)将严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，确保不影响日常经营活动的所需资金。
- 2、公司(含下属子公司)将重点关注交易情况，合理选择合约月份，避免市场流动性风险。
- 3、公司(含下属子公司)将严格按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》及《企业会计准则第 24 号—套期保值》相关规定执行，合理进行会计处理工作。
- 4、公司(含下属子公司)将严格按照《期货套期保值内部控制制度》安排和使用境内从业人员、风险管理员，加强相关人员的职业道德教育及业培训，提高相关人员的综合素质。
- 5、公司(含下属子公司)将设立符合要求的计算机系统及相关设施，选配多条通道，降低技术风险。

三、公司开展商品衍生品套期保值业务的可行性分析

公司(含下属子公司)开展套期保值业务有利于规避原材料价格波动带来的市场风险，降低经营风险，具有一定的必要性，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。公司已根据相关法律法规的要求制订《期货套期保值内部控制制度》，规定公司(含下属子公司)进行套

期保值业务只能以规避生产经营所需原材料及生产产品价格波动等风险为目的；并对套期保值额度、品种范围、内部流程、风险管理等做出了明确的规定，公司将严格按照《期货套期保值管理制度》规定对各个环节进行控制，同时加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。

四、投资对公司的影响

公司(含下属子公司)商品衍生品套期保值业务根据《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——套期保值》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》对金融衍生品的公允价值予以确定。公司(含下属子公司)使用自有资金开展套期保值业务有利于提高公司资金的使用效率，有效降低原材料价格波动而带来的经营风险，保证公司主营业务健康、稳定增长。

五、独立董事意见

公司(含下属子公司)开展套期保值业务有利于规避原材料价格波动带来的市场风险，降低经营风险，具有一定的必要性，不存在损害公司及全体股东尤其是小股东利益的情形。该事项决策审批程序符合相关法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定。

因此，我们一致同意公司(含下属子公司)使用额度不超过 20,000 万元的自有资金开展套期保值业务。自董事会审议通过之日起一年内有效。

六、备查文件

- 1、第五届董事会第十六次会议决议；
- 2、公司独立董事的独立意见；
- 3、公司有关投资的内控制度；
- 4、以公司名义开立的证券账户、期货账户、衍生品合约账户和资金账户情况（适用股票、存托凭证及其衍生品交易、基金投资、期货投资）。

特此公告。

上海摩恩电气股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十六日