

重庆秦安机电股份有限公司

关于开展原材料及外汇套期保值的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- **交易目的、交易品种、交易工具、交易场所和交易金额：**为了降低和防范公司原材料包括铝锭、碳钢（压块）等金属材料的价格波动及公司外币结算业务的汇率波动带来的经营风险，提高公司抗风险能力，增强财务稳健性，公司拟开展原材料及外汇套期保值业务，交易品种为国内期货交易所上市交易的铝、铜等商品品种及日元、欧元等外汇品种。公司开展原材料及外汇套期保值业务在授权期限内任一时点保证金最高占用额不超过人民币 9,000 万元人民币或其他等值外币，资金可循环滚动使用。
- **履行的审议程序：**本事项已经公司第四届董事第二十三次会议审议通过，无需提交股东大会审议。
- **特别风险提示：**公司开展原材料及外汇套期保值业务，以合法、谨慎、安全和有效为原则，不以投机、套利为目的，但进行期货套期保值交易仍可能存在市场风险、政策风险、流动性风险、资金风险、操作风险和技术风险等。敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

（1）原材料套期保值

重庆秦安机电股份有限公司（以下简称“公司”）产品所需的主要原材料包括铝锭、碳钢（压块）等金属材料，相关原材料的价格波动会给公司的生产经营带来明显影响。近年来铝、铜等大宗商品价格涨幅较大，如公司主要原材料价格

发生大幅波动，将直接影响公司生产成本，因此公司存在原材料价格波动的经营风险，并可能因此而导致公司经营业绩的随之波动。为充分利用期货、期权等的套期保值功能，减少公司因原材料、产品价格波动对经营成果造成的影响，提升公司的抗风险能力，增强财务稳健性，公司拟根据相关法律法规及公司《套期保值业务管理制度》的规定，开展原材料相关品种的套期保值业务。董事会授权公司套期保值领导小组在《套期保值业务管理制度》范围内负责组织实施。

（2）外汇套期保值

预计公司 2023-2024 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，公司拟开展外汇套期保值业务。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，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。公司进行套期保值不得影响公司正常经营，并按照公司章程规定的权限审批使用。董事会授权公司套期保值领导小组在《套期保值业务管理制度》范围内负责组织实施。

（二）交易金额

公司开展原材料及外汇套期保值业务在授权期限内任一时点保证金最高占用额不超过人民币 9,000 万元人民币或其他等值外币，资金可循环滚动使用。

（三）资金来源

公司闲置自有资金。

（四）交易方式

国内期货交易所上市交易的铝、铜等商品品种及日元、欧元等外汇品种。

（五）交易期限

本次原材料及外汇套期保值额度使用期限自第四届董事会第二十三次会议审议通过之日起至2023年度董事会召开之日止。

二、审议程序

本事项已经公司第四届董事第二十三次会议审议通过,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

公司进行套期保值业务不以投机、套利为目的,主要为有效规避原材料及外汇价格波动对公司带来的影响,但同时也会存在一定的风险:

1、市场风险。期货及衍生品市场自身存在着一定的系统性风险,同时套期保值需要对价格走势作出一定的预判,一旦价格预测发生方向性错误有可能会给公司造成损失。

2、政策风险。期货及衍生品市场的法律法规等政策如发生重大变化,可能引起市场波动或无法交易,从而带来的风险。

3、流动性风险。在期货及衍生品交易中受市场流动性不足的限制,可能会使公司不能以有利的价格进出期货市场。

4、操作风险。期货及衍生品套期保值交易专业性较强,存在操作不当或操作失败,从而带来相应风险。

5、技术风险。由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行,使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题,从而带来相应风险。

6、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) 风险控制措施

1、将套期保值业务与公司生产经营相匹配,严格控制交易头寸。

2、严格控制套期保值的资金规模,合理计划和使用保证金,严格按照公司套期保值业务管理制度规定下达操作指令,根据审批权限进行对应的操作。公司将合理调度资金用于套期保值业务。

3、公司制定了《套期保值业务管理制度》，对开展套期保值业务的组织结构、审批权限、报告制度、内部操作流程、风险管理、信息保密及档案管理等做出了明确规定。公司将严格按照《套期保值业务管理制度》的规定进行操作，控制业务风险，有效防范、发现和化解风险，确保进行套期保值的资金相对安全。

4、在业务操作过程中，严格遵守国家有关法律法规的规定，防范法律风险，定期对套期保值业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

（一）对公司的影响

公司按照决策、执行、监督职能相分离的原则建立健全相关投资的审批和执行程序，确保相关事宜的有效开展和规范运行，确保资金安全。在符合国家法律法规，并确保不影响公司主营业务正常开展的前提下进行原材料及外汇套期保值业务，不会影响公司业务的正常开展，有利于提升公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性。

（二）会计政策核算原则

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》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》等相关规定及其指南，对拟开展的套期保值业务进行相应的核算处理，在资产负债表及损益表相关项目中反映。

五、独立董事意见

独立董事认为：公司根据自身经营特点及原材料价格、外汇汇率波动特性，在不影响正常经营、操作合法合规的前提下，选择适当的时机进行原材料及外汇套期保值业务，不会影响公司主营业务的正常发展。公司已制定了《套期保值业务管理制度》，董事会授权公司套期保值领导小组在授权范围内负责组织实施。本次事项的审议和决策程序符合相关法律法规及制度的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，同意公司开展原材料及外汇套期保值业务。

特此公告。

重庆秦安机电股份有限公司董事会

2023年3月18日