

# 安徽众源新材料股份有限公司

## 关于开展期货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:** 为合理规避电解铜、铝型材等主要原材料价格波动风险, 锁定公司产品成本, 有效地防范原材料价格波动带来的市场风险, 降低原材料价格波动对公司正常经营的影响。

● **交易品种:** 本次拟开展的期货套期保值业务的交易品种仅限于公司生产经营所需原材料相关的期货品种, 主要为铜、铝等。

● **交易工具:** 期货合约。

● **交易场所:** 上海期货交易所。

● **交易金额:** 最高交易保证金和权利金额度不超过 5,500 万元, 前述额度在有效期内可循环滚动使用。

● **已履行及拟履行的审议程序:** 公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于修订公司〈期货套期保值制度〉并开展套期保值业务的议案》, 公司独立董事发表了明确同意的意见。该事项在董事会审议权限范围内, 无需提交股东大会审议。

● **特别风险提示:** 公司进行的期货套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则, 不以投机为目的, 所有期货套期保值业务均以正常采购业务为基础, 但仍会存在一定的市场风险、操作风险、流动性风险、技术风险、政策风险等, 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

为合理规避电解铜、铝型材等主要原材料价格波动风险，锁定公司产品成本，有效地防范原材料价格波动带来的市场风险，降低原材料价格波动对公司正常经营的影响。公司将以规避原材料价格波动风险、稳定采购成本为目的，结合销售和生产采购计划，择机开展期货套期保值业务，实现对冲现货市场交易中存在的价格波动风险。

公司拟利用铜、铝等相关的期货合约进行套期保值，在期货市场采取与现货方向相反的对冲操作，以规避经营敞口的价格波动的风险。

## （二）实施主体

公司及公司合并报表范围内的子公司。

## （三）交易金额

交易保证金和权利金上限额度不超过人民币 5,500 万元，且任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过已审议额度，上述额度可循环使用。

## （四）资金来源

自有资金，不涉及募集资金。

## （五）交易方式

### 1、交易品种

本次拟开展的期货套期保值业务的交易品种仅限于公司生产经营所需原材料相关的期货品种，主要为铜、铝等。

### 2、交易工具

期货合约。

### 3、交易场所

上海期货交易所。

### 4、交易类型

（1）对持有的现货库存进行卖出保值；

（2）对已签订的固定价格的购销合同进行套期保值，包括对原材料采购合同进行空头套期保值、对产成品销售合同进行多头套期保值，对已定价贸易合同进行与合同方向相反的套期保值；

(3) 根据生产经营计划，对预期采购量或预期产量进行套期保值，包括对预期原材料采购进行多头套期保值、对预期产成品进行空头套期保值。

#### (六) 交易期限

自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。

### 二、审议程序

2023年4月25日，公司召开第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于修订公司〈期货套期保值制度〉并开展套期保值业务的议案》，并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述套期保值业务相关事宜。该事项在董事会审议权限范围内，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

公司开展套期保值业务不以逐利为目的，主要为有效规避原材料市场价格剧烈波动对公司经营带来的影响，但同时也会存在一定的风险，具体如下：

1、市场风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易的损失。

2、流动性风险：套期保值策略的实施存在流动性风险，如果内部执行成本很高或者期货市场流动性差，套期保值策略难以执行，将形成敞口暴露在市场风险之下。

3、操作风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生操作不当或操作失败而带来的相应风险。

4、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。

5、政策风险：由于国家法律、法规、政策变化以及期货交易所交易规则的修改和紧急措施的出台等原因，从而导致期货市场发生剧烈变动或无法交易的风险。

#### (二) 风控措施

1、严格执行有关法律法规及公司《期货套期保值制度》相关规定，并在董事会审议通过的审批权限内办理公司期货套期保值业务。

2、遵循锁定原材料价格风险、套期保值原则，且只针对公司业务相关的原材料期货产品进行操作，不做投机性、套利性期货交易操作。

3、合理设置公司期货业务组织机构，建立岗位责任制，明确各相关部门和岗位的职责权限。严格执行指令下达、交易软件操作、资金管理、财务和审计人员职责分离，确保所选择的产品结构简单、流动性强。

4、合理计划和安排使用保证金，保证套期保值过程正常进行。与此同时，合理选择保值月份，避免市场流动性风险。

5、公司设立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。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。

6、加强对国家及相关管理机构相关政策的把握和理解，及时合理地调整套期保值思路与方案。

7、公司审计部不定期组织相关职能部门对相关的基础数据进行抽查。当发现期货业务有关人员违反风险管理政策和风险管理工作程序、经纪公司的资信情况发生变化、交易员的交易行为不符合套期保值规范、公司期货头寸的风险状况影响到套期保值过程的正常进行等问题时，及时反馈给公司相关部门，公司将启动期货应急机制，及时对相关情况做出有效反应。

#### **四、交易对公司的影响及相关会计处理**

##### **（一）交易对公司的影响**

公司开展期货套期保值业务仅限于生产经营相关的产品，目的是充分利用期货市场的套期保值功能，规避由于大宗商品价格波动所带来的价格波动风险，降低其对公司正常经营的影响，不涉及投机性交易，不会影响公司主营业务的正常运行。

##### **（二）会计处理**

公司将严格按照财政部发布的《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》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对开展的期货套期保值业务进行相应的核算处理和列报披露。

#### **五、独立董事意见**

经核查，公司已就本次开展期货套期保值业务编制了可行性分析报告，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。公司已针对套期保值业务制定了相应的内部管理制度，建立了健全的业务审批、操作流程，构建了合理的内控和风险防范体系，能有效控制交易风险。本次公司开展期货套期保值业务是基于公司日常经营所需，有利于降低原材料价格大幅波动对公司生产经营的不良影响，提高公司抵御风险能力，支持公司长期稳健发展，具有必要性及合理性。本次交易不以投机为目的，不会影响公司正常经营，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。因此，我们一致同意本次公司开展套期保值业务的议案。

特此公告。

安徽众源新材料股份有限公司董事会

2023年4月26日