

浙江瀚叶股份有限公司
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、交易品种、交易工具、交易场所和交易金额：为规避大宗原材料价格波动风险，公司及控股子公司拟通过境内期货交易所开展铜等大宗商品的期货套期保值业务，拟开展套期保值业务投入保证金不超过人民币 5,000 万元，任一交易日持有的最高合约（单边）价值不超过人民币 15,000 万元。保证金可循环滚动使用，期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内。资金来源为公司及控股子公司自有资金。

● 已履行的审议程序：该事项已经公司第九届董事会第二次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见。该事项无需提交公司股东大会审议。

● 特别风险提示：公司及控股子公司开展期货套期保值业务，不以套利、投机为目的，但进行期货套期保值交易仍可能存在市场风险、操作风险、技术风险、政策风险等，公司及控股子公司积极落实风险控制措施，审慎操作，防范相关风险。敬请广大投资者注意投资风险。

浙江瀚叶股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 7 月 13 日召开第九届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于开展期货套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司开展生产经营相关原材料铜等期货品种的套期保值业务，现将有关情况公告如下：

一、交易情况概述

(一)交易目的

为充分利用期货市场的套期保值功能，规避大宗原材料价格波动风险，公司及控股子公司拟开展生产经营相关原材料铜等期货品种的套期保值业务，促进产品成本的相对稳定。

（二）交易金额

公司及控股子公司拟开展期货套期保值业务投入保证金不超过人民币 5,000 万元，上述额度在授权期限内可循环滚动使用。任一交易日持有的最高合约（单边）价值不超过人民币 15,000 万元。

（三）资金来源

资金来源为公司及控股子公司自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

通过境内期货交易所挂牌交易的铜等大宗商品期货合约进行套期保值业务。交易类型包括：

- 1、对已持有的现货库存进行卖出套期保值；
- 2、对已签订固定价格的销售订单进行买入套期保值；
- 3、对已签订的浮动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多头套期保值、对订单销售合同进行空头套期保值；
- 4、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、对预期订单销售进行空头套期保值。

本次交易类型符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》的规定。

（五）交易期限

交易期限为自公司第九届董事会第二次会议审议通过之日起 12 个月内。

二、审议程序

公司及控股子公司拟开展期货套期保值业务事项已经公司第九届董事会第二次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见。该事项无需提交公司股东大会审议。

三、交易风险与风控措施

（一）风险分析

公司开展期货套期保值业务主要为规避原材料价格的大幅波动对公司经营业绩带来的影响，但同时也会存在一定的风险：

- 1、市场风险：期货及衍生品行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成期货及衍生品交易的损失；
- 2、操作风险：套期保值专业性较强，复杂程度较高，如操作人员未按规定程序进行商品期货套期保值操作或未充分理解商品期货信息，将带来操作风险；

3、**资金风险**：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如套期保值投入过大，可能造成资金流动性风险，或未及时补充保证金而被强行平仓带来实际损失；

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，导致交易指令延迟、中断或数据错误等问题；

5、**履约风险**：开展套期保值业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险；

6、**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，导致期货市场发生剧烈变动或无法交易的风险。

（二）风险控制措施

1、公司已建立《浙江瀚叶股份有限公司期货套期保值业务管理制度》，对套期保值交易的授权范围、审批程序、风险管理等做出了明确规定，能够有效规范期货套期保值交易行为，控制交易风险；

2、**明确套期保值业务交易原则**：套期保值业务将与公司生产经营相匹配，以保值为原则并结合市场情况，适时调整操作策略，最大程度对冲价格波动风险，提高保值效果；

3、公司将严格控制套期保值的资金规模，在授权额度范围内合理计划和使用保证金；

4、公司与具有合法资质的期货经纪公司或具有合法资质的金融机构开展套期保值交易业务，规避可能产生的法律风险；

5、设置多层次审批决策机制，内控审计部不定期对套期保值业务进行检查，确保套期保值业务人员及其他相关部门人员在执行工作程序时严格遵循公司制度的要求。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司通过开展期货套期保值业务，可以充分利用期货市场的套期保值功能，规避和防范主要原料价格波动给公司带来的经营风险，有利于公司实现稳健的生产经营。

公司开展期货套期保值业务，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》《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》等相关规定进行会计处理。

五、独立董事意见

独立董事认为：公司及控股子公司开展期货套期保值业务，充分发挥期货市场的套期保值功能，有助于降低主要原材料市场价格波动对公司生产经营成本的影响，不存

在损害公司和全体股东利益的情形。公司已制定了《浙江瀚叶股份有限公司期货套期保值业务管理制度》，对期货套期保值业务的审批权限、业务流程、风险管理等作出了明确规定，有利于控制和防范期货套期保值业务的相关风险。公司已编制《关于开展期货套期保值业务的可行性报告》，对开展期货套期保值业务的可行性进行了分析，公司及控股子公司开展期货套期保值业务具有可行性，有利于稳定生产经营。公司及控股子公司使用自有资金开展套期保值业务的相关审批程序符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，同意公司及控股子公司开展期货套期保值业务。

特此公告。

浙江瀚叶股份有限公司董事会

2023年7月14日