

天津锐新昌科技股份有限公司 关于继续开展期货套期保值业务的公告

本公司及董事会全体人员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

天津锐新昌科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年3月23日召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十五次会议审议通过了《关于继续开展期货套期保值业务的议案》，同意公司继续以自有资金开展最高保证金金额不超过人民币2,000万元的期货套期保值业务，2023年3月24日披露了《关于继续开展期货套期保值业务的公告》、《关于开展套期保值业务的可行性分析报告》。

鉴于上述决议批准的有效期届满，公司于2024年4月18日召开第六届董事会第五次会议和第六届监事会第五次会议审议通过了《关于继续开展期货套期保值业务的议案》，同意公司继续以自有资金开展最高保证金金额不超过人民币2,000万元的期货套期保值业务，在上述范围内，资金可循环使用，业务期间为自董事会审议通过之日起一年内有效。现将具体情况公告如下：

一、开展期货套期保值业务的目的

鉴于铝材等主要原材料占公司及其全资子公司产品成本比重较大，采购价格受市场价波动影响明显，为合理规避铝材等主要原材料价格波动风险，锁定产品成本，有效地防范原材料价格变动带来的市场风险，降低原材料价格波动对公司正常经营的影响，公司决定充分利用期货套期保值功能，开展期货套期保值业务，公司期货套期保值业务使用自有资金进行操作，仅用于规避主要原材料价格波动等风险，不作为盈利工具使用。

二、开展期货套期保值业务的基本情况

- 套期保值期货品种：与本公司生产相关的大宗商品原料，如铝、铜等。
- 投资额度：最高保证金金额不超过人民币2,000万元，有效期内循环使用。
- 资金来源：自有资金
- 投资期限：有效期自董事会审议通过之日起一年内有效

三、期货套期保值的风险分析

公司开展期货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，可能会产生由于内控体系不完善造成操作不当或操作失败的可能，从而带来相应风险。

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。

四、风险控制措施

1、严格执行有关法律法规及公司《期货套期保值业务管理制度》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。

五、套期保值业务的会计核算原则

公司根据《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》等相关规定及其指南，对期货套期保值业务进行相应核算和披露。

六、相关审议和批准程序

（一）董事会意见

董事会认为，公司继续开展期货套期保值业务，有利于锁定公司产品成本，防范和化解由于原材料价格变动带来的市场风险，减少因原材料价格波动造成的产品成本波动。董事会同意公司使用自有资金继续开展期货套期保值业务。

（二）监事会意见

监事会认为，公司继续开展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、《公司章程》及公司《期货套期保值业务管理制度》的规定，设置了相应的风险控制措施，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

（三）独立董事意见

经核查，公司继续开展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。公司已制定《期货套期保值业务管理制度》，明确了审批流程、风险防控和管理等内部控制程序，对公司控制期货风险起到了保障的作用。公司继续开展期货套期保值业务，能有效规避和防范主要产品价格波动给公司带来的经营风险，充分利用期货市场的套期保值功能，降低价格波动对公司的影响。我们认为，公司继续开展期货套期保值业务不存在损害公司及全体股东的利益，同意公司继续开展期货套期保值交易业务。

七、备查文件

- 1、第六届董事会第五次会议决议
- 2、第六届监事会第五次会议决议
- 3、独立董事关于第六届董事会第五次会议相关事项的独立意见

特此公告。

天津锐新昌科技股份有限公司

董事会

2024年4月19日