

证券代码：834639

证券简称：晨光电缆

公告编号：2022-100

浙江晨光电缆股份有限公司

关于开展原材料期货套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

为了充分发挥套期保值业务在公司原材料采购中规避风险的功能，维护公司和股东利益，根据公司《套期保值管理制度》的规定，公司拟开展铜商品的期货套期保值业务，具体安排如下：

一、套期保值的目的和必要性

铜、铝是公司主要原材料，为了规避铜、铝的价格波动对公司生产经营造成的潜在风险，充分利用期货的套期保值功能，为规避价格波动对公司经营业绩所造成的不利影响，减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，公司拟开展铜、铝商品的套期保值业务。

二、套期保值业务基本情况

1、套期保值交易品种

国内期货交易所挂牌交易的铜、铝期货合约。

2、套期保值业务计划额度

公司预计的铜、铝商品套期保值交易计划额度为：预计保证金总额不超过人民币5,000.00万元。

3、套期保值业务授权期限

2023年1月1日起至2023年12月31日。

4、套期保值业务资金来源

公司自有资金。

5、会计政策及核算原则

根据公司经营实际情况，将主要以《企业会计准则》规定的套期保值为目标，在实际操作过程中，公司将持续地对套期保值的有效性进行评价，确保相关套期保值业务的有效性，以符合公司为该套期保值关系所确定的风险管理策略。

套期保值交易的相关会计政策及核算原则按照财政部发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》及《企业会计准则第24号—套期会计》相关规定执行。

三、套期保值业务的风险分析及采取的风险控制措施

（一）套期保值业务的风险分析

期货行情波动较大，受行业政策、利率、现货市场价格、公司操作等风险因素影响，公司将严格执行《套期保值管理制度》，利用期货锁定采购、销售价格，配合工厂生产和贸易业务，不做投机性交易，风险较小而且可控。

公司对可能出现的风险因素进行了审慎的预估：

1、价格波动风险：

铜、铝期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，导致期货与现货价格背离，保值效果不及预期。

2、资金风险：

期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如果套期保值过程中出现浮亏需要补足保证金时，可能面临因未能及时补足保证金而强行平仓带来的损失。

3、内部控制风险：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的风险。

4、政策风险：若期货市场法律法规等政策发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来的风险。

（二）风险控制措施

1、公司制定了《套期保值管理制度》，对套期保值业务组织结构、审批权限、内部控制、业务流程等作出明确规定，对套期保值业务的各个环节进行把控。

2、公司严格将套期保值业务与经营业务相匹配，不得进行投机和套利交易

，最大程度对冲价格波动风险。

3、公司将按照相关资金管理制度，合理调度和严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金。

4、公司将严格按照相关内控制度安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位牵制制度。

四、套期保值业务对公司的影响

1、可以提高资金的使用效率

由于期货、期权交易采用保证金交易制度，因此，用少量的资金就可以锁定大批货物和库存，并加快资金的周转速度，节省资金成本，避免资金规模占用。

2、可有效降低铜、铝原材料价格波动带来的经营风险

开展铜、铝原材料套期保值业务可以充分在期货、期权市场和现货市场里实现价格主动管理，因而减少原材料价格波动对公司经营带来的成本波动，从而保证产品利润更加稳定，降低对公司正常经营的影响。

五、表决和审议情况

2022年12月12日公司第六届董事会第六次会议审议通过了《关于开展套期保值业务的议案》，同意9票，反对0票，弃权0票，本议案不涉及关联事项，无需回避表决。

2022年12月12日公司第六届监事会第六次会议审议通过了《关于开展套期保值业务的议案》，同意3票，反对0票，弃权0票，本议案不涉及关联事项，无需回避表决。

根据《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及公司章程的相关规定，公司独立董事同意《关于开展套期保值业务的议案》，该议案无需提交股东大会审议。

六、备查文件

- 1、《浙江晨光电缆股份有限公司第六届董事会第六次会议决议》；
- 2、《浙江晨光电缆股份有限公司第六届监事会第六次会议决议》。

3、《浙江晨光电缆股份有限公司独立董事关于对公司第六届董事会第六次会议相关事项的独立意见》。

浙江晨光电缆股份有限公司

董事会

2022年12月14日