

证券代码：688388

证券简称：嘉元科技

公告编号：2023-048

转债代码：118000

转债简称：嘉元转债

广东嘉元科技股份有限公司 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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

● **交易目的：**广东嘉元科技股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司结合自身生产经营实际情况拟开展期货套期保值业务，旨在降低原材料市场价格波动对公司生产经营成本的影响，进一步积极降低公司原材料价格波动的风险，提升公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性，提高公司竞争力。

● **交易品种：**公司开展期货套期保值业务的交易品种仅限铜期货合约，严禁以逐利为目的的任何投机交易。

● **交易金额：**公司（含下属子公司）拟使用自有资金开展套期保值业务，占用的保证金最高额度不超过人民币 5,000 万元（含），任一交易日持有的最高合约（单边）价值不超过人民币 20,000 万元（含），上述额度在授权期限内可以循环使用。

● **已履行的审议程序：**2023 年 7 月 24 日公司分别召开了公司第五届董事会第七次会议、第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于开展期货套期保值业务的议案》，公司独立董事对上述事项发表了明确同意的独立意见，保荐机构中信证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）对本事项出具了明确的核查意见，该交易事项无需提交股东大会审议。

● **特别风险提示：**公司开展套期保值业务可以部分规避价格风险，有利于稳定公司的正常生产经营，但同时也可能存在一定风险，包括市场风险、资金风险、技术风险、内部控制风险等，公司将积极落实风险控制措施，审慎操作，防范相关风险。敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司开展期货套期保值业务旨在降低原料市场价格波动对公司生产经营造成的不利影响，大宗商品（铜）是公司生产产品的重要原材料，虽然公司与客户签订的合同多数采用“铜价+加工费”定价模式，可将采购时的铜价波动转嫁至铜箔产品的销售价格中，但铜价的大幅波动仍会对公司原材料采购成本产生一定的影响。为有效降低大宗商品市场风险，对冲主要原材料价格波动对公司生产经营的影响，公司拟开展期货套期保值业务，充分利用期货市场的套期保值功能，减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，进一步积极降低公司原材料价格波动风险，提升公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性。

（二）开展期货套期保值业务的基本情况

1、主要涉及的交易品种

仅限铜期货合约，严禁以逐利为目的的任何投机交易。

2、预计的交易数量、交易金额

公司及子公司将根据实际生产经营情况，以订单或存货的数量以及相关合同的执行情况为测算基准确定期货套期保值的数量规模，期限内任一时点的保证金最高额度不超过人民币 5,000 万元（含），任一交易日持有的最高合约（单边）价值不超过人民币 20,000 万元（含）。

3、交易期限

自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在授权有效期内额度可循环滚动使用。公司董事会授权董事长及其授权人员审批日常商品期货套期保值业务方案，签署相关协议及文件。

4、资金来源

公司及子公司将利用自有资金进行期货套期保值业务，不存在使用募集资金的情形。

二、审议程序

公司于 2023 年 7 月 24 日召开第五届董事会第七次会议、第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于开展期货套期保值业务的议案》。同意公司及子公司使用自有资金开展套期保值业务，占用的保证金最高额度不超过人民币 5,000 万元（含），任一交易日持有的最高合约（单边）价值不超过人民币 20,000 万元（含），

期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，上述额度在授权期限内可以循环使用，授权董事长及其授权人员办理上述套期保值业务相关事宜并签署有关合同及文件。公司独立董事对上述事项发表了明确同意的独立意见，本事项无需提交公司股东大会审议。

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，主要为提升公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性，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、资金风险：期货交易按照公司相关制度规定的权限执行操作指令，在持有市场反向头寸较大，且期货市场价格出现巨幅变化时，公司可能因不能及时补充保证金而被强行平仓造成实际损失。

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操作不当或操作失败的相应风险。

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。

四、公司拟采取的风险控制措施

为了应对开展期货套期保值业务带来的上述风险，公司拟采取的相应风险控制措施如下：

1、公司已根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《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》及《广东嘉元科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等有关规定，结合公司实际经营情况，制定了《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及信息披露、内部操

作流程、风险管理及处理程序等作出明确规定。公司将严格按照《期货套期保值业务管理制度》的规定对各个环节进行控制。

2、遵循锁定价格风险、套期保值原则，且只针对公司生产经营相关产品及原材料相关的期货交易品种进行套期保值操作，不做投机性、套利性期货交易操作。

3、已建立完整的组织机构，设有期货套期保值领导小组处理期货的交易执行和相关风险管理等工作。

4、合理调度自有资金用于套期保值业务，严格控制套期保值的资金规模，保证套期保值业务正常进行。在市场价格剧烈波动时及时平仓以规避风险。

5、公司设立符合要求的计算机系统及相关通讯设施，确保套期保值交易工作正常开展。当发生技术故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。

6、公司内部审计核查中心定期及不定期对套期保值交易业务进行检查，监督套期保值交易业务人员执行风险管理制度和风险管理工作程序，及时防范业务中出现的操作风险。

五、期货套期保值业务对公司的影响及相关会计处理

（一）对公司的影响

公司及子公司开展期货套期保值业务，有利于规避相关原材料价格波动风险，降低经营风险，借助期货市场的价格发现、风险对冲功能，利用套期保值工具规避市场价格波动风险，增强财务稳健性。在保证正常生产经营的前提下，公司使用自有资金开展期货套期保值交易有利于提升公司的持续盈利能力和综合竞争能力。

（二）会计处理

公司及子公司开展期货套期保值业务的相关会计核算原则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》及《企业会计准则第 24 号——套期会计》等相关规定执行，对套期保值业务进行相应的会计核算处理，反映财务报表相关项目。

六、监事会意见

经审核，监事会认为：公司及子公司开展期货套期保值业务，是根据公司实际业务需要提出的，主要是为了规避原材料价格波动变动带来的经营风险，提高

公司抵御风险能力，实现公司长期稳健发展。该业务的开展符合公司实际情况，相关决策程序符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《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》等有关法律、法规以及《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，监事会同意审议通过该议案。

七、独立董事意见

经核查，公司及子公司开展商品期货套期保值业务有助于充分发挥期货套期保值功能，降低原料市场价格波动对公司生产经营成本及主营产品价格的影响，提升公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性。该事项审议和决策程序符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《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》等有关法律、法规以及《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。综上，独立董事一致同意审议通过该议案。

八、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：在保障正常的生产经营前提下，公司开展套期保值业务有利于规避原材料价格波动带来的市场风险，降低经营风险。公司本次拟开展套期保值业务事项已经公司董事会和监事会审议通过，独立董事亦发表了明确的同意意见，履行了必要的审批程序，符合相关法律法规的规定。综上，保荐机构对公司拟开展套期保值业务事项无异议。

九、上网公告文件

（一）广东嘉元科技股份有限公司独立董事关于第五届董事会第七次会议相关事项的独立意见

（二）中信证券股份有限公司关于广东嘉元科技股份有限公司开展期货套期保值业务的核查意见

特此公告。

广东嘉元科技股份有限公司董事会

2023年7月25日