

证券代码：002685

证券简称：华东重机

公告编号：2021-031

无锡华东重型机械股份有限公司 关于控股子公司开展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真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

无锡华东重型机械股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年4月26日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于控股子公司开展期货套期保值业务的议案》，同意自公司董事会审议通过之日起一年内，公司控股子公司无锡华商通电子商务有限公司（以下简称“华商通”）及其下属子公司根据实际业务需要，使用不超过3000万元保证金及3000万元备用金开展商品期货套期保值业务。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、公司《期货套期保值业务管理制度》等相关法律、法规及规范性文件的规定，本次套期保值业务事项属公司董事会权限范围，无需提交公司股东大会审议。现将相关情况公告如下：

一、开展套期保值业务的基本情况

1、开展套期保值业务的目的：近年来不锈钢市场价格波动较大，国内不锈钢现货价格形成机制不够透明，信息不对称程度较高，现货价格易受到短期市场供求关系冲击，给企业实现预期利润带来极大的困难。开展不锈钢期货套期保值业务有利于公司稳定经营，降低钢材产品库存价格下跌对公司生产运营的影响，规避或减少由于产品价格发生不利变动引起的损失，保证产品成本的相对稳定，提高企业抗风险能力，促进企业稳定健康发展。

2、投资品种：只限于与华商通及其部分控股子公司生产经营相关的不锈钢产品，严禁进行以投机为目的的任何交易。

3、投资额度：拟使用不超过3000万元保证金及3000万元备用金开展不锈钢期货套期保值业务。

4、投资期限：自公司董事会审议通过之日起一年内。

5、资金来源：自有及自筹资金。

6、会计政策及核算原则：公司将按照财政部发布的《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—套期保值》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》等相关规定，对套期保值业务进行相应的会计核算处理及列报。

二、开展套期保值业务的可行性

详见公司于同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《无锡华东重型机械股份有限公司关于控股子公司开展期货套期保值业务的可行性分析报告》。

三、开展套期保值业务的风险分析及控制措施

1、市场风险

期货行情易受基差变化影响，行情波动较大，现货市场与期货市场价格变动幅度不同，可能产生价格波动风险，造成套期保值头寸的损失。

为此，控股子公司套保业务将与其生产经营相匹配，持仓时间与现货保值所需的计价期相匹配。制订完备的交易预案，设置合理的止损线，严格实施止损操作。

2、资金风险

期货套期保值交易采取保证金和逐日盯市制度，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。

为此，公司将充分考虑期货合约价格波动幅度，严控套期保值资金规模，合理设置保证金比例，时刻关注账户风险程度，在市场剧烈波动时采取及时止损或暂停交易等方式规避风险。

3、技术风险

因无法控制或不可预测的系统、网络、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。

为此，控股子公司将建立符合交易要求的通讯及信息服务设施系统，保证交易系统的正常运行，确保交易工作正常开展。当发生错单时，及时采取相应处理措施减少损失。

4、操作风险

在开展期货套期保值交易业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，

或未准确、及时、完整地记录期货业务信息，将可能导致期货业务损失或丧失交易机会。

为此，公司将完善人员配置，组建专业操作团队，健全业务处理程序，实行授权管理和岗位牵制。同时加强业务人员能力的培训和学习，提高业务人员的综合素质。

5、内部控制风险

期货套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善或人为操作失误所造成的风险。

为此，公司制定了《期货套期保值业务管理制度》，加强内部控制，落实风险防范措施及期货套期保值业务操作流程，规范期货套期保值业务操作管理。

6、信用风险

信用风险主要来自于交易对手和代理机构。来自于交易对手的信用风险一般由期货交易所及经纪公司保障及控制；经纪公司方面的信用风险，公司将在信用评估的基础上慎重选择代理机构，并对每家代理机构设定交易限额，控制在不同机构的风险量与其实力相匹配，并加强对代理机构信用情况的定期跟踪，以调整交易限额。

7、法律风险

开展套期保值必须遵守国家关于套期保值的法律法规，还要遵守交易所的规则，并明确约定与代理机构之间的权利义务关系。

为此，公司将严格执行期货业务法律法规和市场规则，合规合法操作；通过严格审核与期货公司合同，明确权利和义务，防范和控制法律风险。

四、独立董事意见

公司独立董事对该事项发表意见如下：

1、公司控股子公司使用自有及自筹资金开展期货套期保值业务，相关审批程序符合国家相关法律、法规的有关规定。

2、公司针对开展期货套期保值业务，制定了《期货套期保值业务管理制度》，建立健全了组织机构、业务流程、审批权限及风险控制措施。

3、在保证正常生产经营的前提下，公司控股子公司开展期货套期保值业务，有利于公司规避不锈钢产品价格波动所产生的风险，能够降低价格波动对公司经

营业绩造成的影响，实现公司长期稳健发展。

综上所述，我们认为公司开展期货套期保值业务不存在损害公司及全体股东利益的情形，同意公司控股子公司开展期货套期保值业务。

五、监事会意见

监事会认为：公司控股子公司开展不锈钢套期保值业务，能够降低不锈钢产品价格波动对公司经营业绩造成的影响，不会损害上市公司和股东的利益，同意自公司董事会审议通过之日起一年内，公司控股子公司无锡华商通电子商务有限公司及其下属子公司拟使用不超过3000万元保证金及3000万元备用金开展不锈钢期货套期保值业务。

六、备查文件

- 1、第四届董事会第十一次会议决议；
- 2、第四届监事会第七次会议决议；
- 3、独立董事关于第四届董事会第十一次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

无锡华东重型机械股份有限公司

董事会

2021年4月27日