

浙江爱仕达电器股份有限公司

关于开展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。

根据浙江爱仕达电器股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第六次会议审议通过《关于开展套期保值业务的议案》，公司拟开展铝锭套期保值业务，现将相关情况公告如下：

一、交易背景及交易品种

公司目前的年度用铝量采购成本数额较大，有必要主动采取措施，积极降低对原材料铝锭的采购风险，保证日常生产的平稳、有序进行，计划开展铝锭套期保值业务。

公司开展期货套期保值业务，仅限于本公司生产经营所需原材料铝锭的期货交易合约。

二、套期保值的目的

开展商品期货交易，可以充分利用期货市场的套期保值功能，规避由于铝锭价格的不规则波动所带来的风险，保证产品成本的相对稳定，降低对公司正常经营的影响。

三、拟投入资金及业务期间

公司在铝锭期货套期保值业务中的投入的资金（保证金）总额合计不超过自有资金人民币 4000 万元，业务期间为 2017 年 9 月 14 日至 2018 年 9 月 13 日。

四、套期保值的风险分析

套期保值操作可以熨平铝锭价格波动对公司的影响，但同时也会存在一定风险：

1、价格波动风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成投资损失。

2、**资金风险**：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，可能会带来相应的资金风险。

3、**流动性风险**：可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。

4、**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风险。

五、公司拟采取的风险控制措施

1、将套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险：

公司期货套期保值业务只限于在境内期货交易所交易的铝锭商品期货。期货持仓量不超过套期保值的现货需求量的 30%，持仓时间与现货保值所需的计价期相匹配。

2、公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行套期保值，同时加强资金管理的内部控制，不得超过公司董事会批准的保证金额度。

3、合理选择期货保值月份：公司将重点关注期货交易情况，合理选择合约月份，避免市场流动性风险。

4、设立专门的风险控制岗位：公司将严格按照《期货套期保值业务内部控制制度》等规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位牵制制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。

5、设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统：公司将设立系统，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，并减少损失。

6、建立内审机制：公司审计部门至少每季度应审查一次公司套期保值业务的开展情况，并向公司审计委员会及独立董事汇报审查结果。

六、套期保值业务的会计核算原则

公司套期保值业务的相关会计政策及核算原则按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则—金融工具确认和计量》及《企业会计准则—套期保值》相关规定执行。

七、套期保值业务的可行性分析

公司开展商品期货套期保值业务，是以规避生产经营中原材料价格波动所带来的风险为目的，不进行投机和套利交易。实际经营过程中，公司的主要原材料为铝，为规避价格波动给公司生产经营带来的影响，公司拟进行套期保值，达到锁定原材料成本，保证公司经营业绩的稳定性和可持续性。公司已建立了较为完善的商品期货套期保值业务内部控制和风险控制制度，具有与拟开展套期保值业务交易保证金相匹配的自有资金，公司将严格按照《深圳证券交易所中小企业上市公司规范运作指引》和公司《期货套期保值业务内部控制制度》的要求，落实风险防范措施，审慎操作。综上所述，公司开展商品期货套期保值业务是切实可行的，对公司的生产经营是有利的。

八、备查文件：

公司第四届董事会第六次会议决议

特此公告。

浙江爱仕达电器股份有限公司

董 事 会

二〇一七年九月十六日