

福建南平太阳电缆股份有限公司

关于开展商品期货套期保值业务的公告

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

重要内容提示

1. 交易目的：为了保证期货套期保值业务的可持续性，规避生产经营中所需原材料价格波动的风险，保障公司业务的稳步发展，公司及子公司拟开展铜、铝期货套期保值业务，计划投入期货套期保值业务的保证金总额不超过人民币 10,000 万元。

2. 审议程序：公司已于 2023 年 4 月 10 日召开了第十届董事会第九次会议，审议通过了《关于开展商品期货套期保值业务的议案》，本议案无须提交公司股东大会审议。

3. 风险提示：公司进行的商品期货套期保值业务是为了规避原材料价格波动的风险，不进行投机交易，实施期货套期保值业务可以减少原材料价格波动对公司经营业绩的影响，但套期保值业务仍受市场风险、操作风险等因素影响，敬请广大投资者审慎决策，注意投资风险。

一、套期保值业务概述

1、投资目的

公司生产电线电缆产品为主，产品主要原材料（铜、铝）约占生产成本 80%，且单位价值较高，为规避铜价格剧烈波动给公司生产经

营带来的不确定性风险，以保证日常生产经营能够平稳有序的进行，公司有必要通过期货和现货市场对冲的方式，在商品期货市场提前锁定原材料的相对有利价格，开展套期保值业务。

2、交易金额

根据测算公司及子公司计划投入期货套期保值业务的保证金总额不超过人民币 10,000 万元。

3、交易方式

交易场所为上海期货交易所，具体交易品种范围为公司所需主要原材料铜、铝。

4、交易期限：自公司董事会审议通过之日起 12 个月内，公司董事会授权董事长或董事长授权人在上述保证金额度及交易期限内行使期货套期保值业务的审批权限并签署相关文件。

5、资金来源：公司自有资金

二、审议程序

公司于 2023 年 4 月 10 日召开第十届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于开展商品期货套期保值业务的议案》，同意公司及子公司开展期货套期保值业务，计划投入期货套期保值业务的保证金总额不超过人民币 10,000 万元。本议案无须提交公司股东大会审议，不涉及关联交易。

三、套期保值业务风险分析

公司套期保值业务是为了锁定原材料价格波动的风险，不做投机和套利交易，期货套期保值的数量原则上不得超过实际生产需采购的

数量，期货持有量应不超过需要保值的数量，但期货市场仍会存在一定风险：

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。

5、会计风险：公司期货交易持仓的公允价值随市场价格波动可能给公司财务报表带来的影响，进而影响财务绩效。

6、客户违约风险：期货价格出现大幅波动时，客户可能违反合同的约定，取消产品订单，造成公司损失。

7、技术风险：从交易到资金设置、风险控制，到与期货公司的联络，内部系统的稳定与期货交易的匹配等，存在着因系统崩溃、程序错误、信息风险、通信失效等可能导致交易无法成交的风险。

四、拟采取风险控制措施

1、公司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。

2、公司严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，使用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、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、公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》等相关规定，结合公司实际情况，制定了《期货套期保值管理制度》，对套期保值额度、品种范围、内部流程、风险管理等作出了明确的规定，公司将严格按照《期货套期保值管理制》规定对各个环节进行控制，同时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。

5、根据生产经营所需进行期货套期保值的操作，降低风险。

6、设立符合要求的计算机系统及相关设施，选配多条通道，降低技术风险。

五、相关会计处理

公司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—套期保值》等相关规定执行，合理进行会计处理工作。

六、独立董事意见

经认真审查，对公司开展期货套期保值业务事项发表如下独立意见：

公司开展铜、铝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；公司针对开展期货套期保值

业务，制定了《期货套期保值管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事期货套期保值业务制定了具体操作规程；在保证正常生产经营的前提下，公司开展期货套期保值业务，有利于公司规避原材料采购价格波动所产生的风险，提高公司抵御因原材料价格波动给公司经营造成影响的能力，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的利益，同意公司开展铜、铝期货套期保值业务。

七、备查文件

- 1、第十届董事会第九次会议决议；
- 2、独立董事的独立意见。

特此公告。

福建南平太阳电缆股份有限公司

董事会

二〇二三年四月十日