

证券代码：002203

证券简称：海亮股份

公告编号：2024-014

债券代码：128081

债券简称：海亮转债

浙江海亮股份有限公司

关于 2024 年度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公告内容的真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

2024 年 4 月 28 日，浙江海亮股份有限公司（以下简称“公司”或“海亮股份”）第八届董事会召开第十一次会议审议通过了《关于 2024 年度开展商品期货套期保值业务的议案》，该议案需提交公司 2023 年度股东大会审议。现将相关事项公告如下。

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

公司及子公司主要生产铜管、铜棒、铜箔、铜管接件、导体材料、铝型材等产品，产品主要原材料为铜、锌、铝、镍、铅等有色金属，单位价值较高，为有效防范和化解公司主要原材料价格波动风险，维护公司及股东利益，公司利用期货工具对生产经营所需的原材料开展套期保值业务。

2、投资额度及资金来源

公司拟在股东大会审议通过之日起一年内，使用自有资金进行商品期货期权套期保值业务。根据业务实际需要，公司在套期保值业务中投入的资金（保证金）总额不超过 120,000 万元人民币（或等值外币）。资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

3、投资方式及品种

公司及子公司开展的期货套期保值业务品种仅限于与公司生产经营有直接关系的铜、锌、铝、镍、铅等原材料。

4、投资期限

本次套期保值业务期限自2023年年度股东大会审议通过之日起12个月内，在有效期内额度可循环滚动使用。如单笔交易的存续期限超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

5、会计政策及考核原则

公司套期保值业务相关会计政策及核算披露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—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。

二、开展期货套期保值业务的风险分析

公司开展套期保值业务不以投机、套利为目的，主要为有效规避原料价格波动对公司带来的影响，但同时也会存在一定的风险：

1、价格异常波动风险：期货行情变动较大时，可能产生价格波动风险，造成交易损失；

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、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、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影响，进而影响财务绩效；

5、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；

6、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。

三、公司采取的风险控制措施

1、公司制定了《原材料采购暨净库存风险控制管理制度》，对套期保值业务额度、品种范围、操作程序、管理部门及职责权限等作出明确规定。公司将严格按照《原材料采购暨净库存风险控制管理制度》的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。

2、公司内控审计定期对期货套期保值交易业务的实际操作情况、资金使用

情况及盈亏情况等审查，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程序，及时防范业务中的操作风险。

3、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。

4、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，不得超过公司股东大会批准的保证金额度。

四、开展期货套期保值业务的可行性分析

公司开展的期货套期保值业务仅限生产原材料铜、锌、铝、镍、铅等，主要是为了规避市场价格波动所带来的风险，不进行投机性的交易，不会影响公司主营业务的正常发展。公司制定了《原材料采购暨净库存风险控制管理制度》，对套期保值业务额度、品种范围、操作程序、管理部门及职责权限等作出明确规定，有效规范期货套期保值行为，控制风险。

公司开展期货套期保值业务可以有效规避原材料价格波动对生产经营的影响，有利于稳健经营，提升经营水平和持续健康运行。

五、备查文件

- 1、公司第八届董事会第十一次会议决议；
- 2、公司第八届监事会第十一次会议决议；

特此公告

浙江海亮股份有限公司

董事会

二〇二四年四月三十日