

上海华峰铝业股份有限公司 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

上海华峰铝业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2022年2月11日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于开展期货套期保值业务的议案》，同意公司及下属子公司开展期货套期保值业务，占用的保证金最高额度不超过人民币25,000万元（不含标准仓单交割占用的保证金规模），业务期限为自董事会审议通过之日起一年内有效，上述额度在决议有效期内，可循环滚动使用。该议案无需提交公司股东大会审议。

一、开展期货套期保值业务的目的

为降低公司生产经营相关原材料现货市场价格波动带来的不可控风险，公司将以规避原材料价格波动风险、稳定采购成本为目的，结合销售和生产采购计划，择机开展期货套期保值业务，实现对冲现货市场交易中存在的价格波动风险，以此达到稳定采购成本的目的，保障公司业务稳步发展。

二、期货套期保值的基本情况

（一）期货品种：公司拟开展的商品期货套期保值业务的品种限于公司生产经营相关的原材料品种，主要为铝锭。

（二）投入资金规模及来源：公司开展期货套期保值业务，占用的保证金最高额度不超过人民币25,000万元（不含标准仓单交割占用的保证金规模），在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用，资金来源为本公司自有资金。

（三）实施主体：公司及下属子公司。

（四）有效期：授权期限自本次董事会审议通过之日起一年内有效。董事会根据公司期货套期保值业务相关管理规定授权董事长行使该项决策并签署相关合同文件。

三、期货套期保值业务的风险分析

公司进行的商品期货套期保值业务遵循的是锁定原材料价格风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，因此在签订套期保值合约及平仓时进行严格的风险控制，依据公司经营规模使用自有资金适时购入相应的期货合约，在现货采购合同生效时，做相应数量的期货平仓。

商品期货套期保值操作可以抵消材料价格波动对公司的影响，使公司专注于生产经营，在材料价格发生大幅波动时，仍保持一个稳定的利润水平，但同时也会存在一定风险：

（一）价格波动风险：在期货行情变动较大时，公司可能无法实现在材料锁定价格或其下方买入套保合约，造成损失。

（二）资金风险：期货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。

（三）内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

（四）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。

四、期货套期保值业务的风险控制措施

（一）价格波动风险控制措施：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、且与公司生产经营所需的原材料相同的商品期货品种。

（二）资金风险控制措施：严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金。公司全年期货套期保值投入保证金余额不超过人民币25,000万元，公司将在董事会授权范围内进行业务操作。

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。

（三）内部控制风险控制措施：公司将不断加强套期保值业务管理工作，健全和强化内部业务监管、审批及授权机制，组织业务关联岗位衔接人员参加相关培训，加强相关人员的职业道德教育及提升业务能力，增加风险管理及防范意识。

(四) 技术风险控制措施：设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展；当发生故障时，及时采取相应处理措施以减少损失。

五、会计政策及核算原则

公司根据财政部发布的《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——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》等相关规定和指南，对套期保值业务进行相应的会计处理。

六、独立董事意见

公司独立董事认为：公司及下属子公司利用期货市场开展与公司生产经营相关的产品套期保值业务，相关审批程序符合相关法律法规和《公司章程》的有关规定；公司建立了相应的业务审批流程和风险控制等内控机制以有效防控套期保值业务风险；在保证正常生产经营的前提下，开展套期保值业务，有利于规避风险，减少因原材料价格大幅波动所带来的经营风险，不存在损害公司和全体股东利益的情形。综上，我们同意公司在董事会审批额度和权限内开展相关套期保值业务。

七、监事会意见

监事会认为：铝锭作为公司主要原材料，价格剧烈波动对公司及子公司经营业绩及毛利产生一定影响，为防范及降低原材料价格波动给公司及子公司带来的经营风险，在不影响正常经营、操作合法合规的前提下，公司及子公司拟利用期货市场，根据实际业务需要，开展与公司原材料相关物资的商品期货套期保值业务。因此，监事会同意开展该套期保值业务。

八、备查文件

- 1、公司第三届董事会第十四次会议决议；
- 2、独立董事关于第三届董事会第十四次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

上海华峰铝业股份有限公司董事会

2022年2月11日