

证券代码：300689

证券简称：澄天伟业

公告编号：2023-014

深圳市澄天伟业科技股份有限公司

关于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信息披露内容的真实、准确和完整，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、交易品种、交易工具、交易场所和交易金额

深圳市澄天伟业科技股份有限公司（以下简称“公司”）为锁定产品成本，有效地防范和化解由于原材料价格变动带来的市场风险，减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，拟开展期货套期保值业务，交易品种仅限与生产经营和贸易业务相关的产品及原材料，包括但不限于黄金、铜、银、锌、聚氯乙烯（PVC）等原辅材料相关品种的期货交易合约。公司及子公司开展期货套期保值业务的交易场所为经监管机构批准、具有相应业务资质的期货交易所等金融机构，在国内期货交易所进行。公司使用自有资金投入期货套期保值业务的最高保证金余额不超过人民币 2,000 万元。

2、已履行的审议程序

公司已于 2023 年 4 月 24 日召开了第四届董事会第五次会议审议通过了《关于开展期货套期保值业务的议案》，同意公司使用自有资金对公司生产经营和贸易业务相关的产品及原辅材料开展期货套期保值业务。本次交易在董事会的审批权限内，该议案无需提交公司股东大会审议。

3、风险提示

公司进行的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、投资情况概述

1、开展期货套期保值的目的

公司生产所需主要材料为黄金、铜、银、锌、聚氯乙烯（PVC）等原辅材料，随着国内期货市场的发展，以上原材料现货价格基本参照期货交易所的价格定价，企业通过期货市场套期保值已成为稳定经营的必要手段。由于原材料的价格波动直接影响公司的经营业绩，因此有必要利用期货市场的套期保值功能以辅助正常的生产经营活动。公司拟开展的商品期货套期保值业务仅限于生产所需原材料保值、避险的运作，不从事以逐利为目的的投机行为，不会影响公司主营业务的发展，公司资金使用安排合理。

2、投入金额与业务期间

公司在期货套期保值业务中的投入的资金（保证金）总额合计不超过人民币2,000万元，在业务周期内上述保证金额度可循环滚动使用，期限内任一时点的交易保证金金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）将不超过已审议额度，业务期间为自董事会审议通过之日起12个月。

3、交易方式及交易场所

公司开展商品期货套期保值业务，交易品种仅限与生产经营和贸易业务相关的产品及原材料，包括但不限于黄金、铜、银、锌、聚氯乙烯（PVC）等原辅材料相关品种的期货交易所合约。公司及子公司开展期货套期保值业务的交易场所为经监管机构批准、具有相应业务资质的期货交易所等金融机构，在国内期货交易所进行。

4、资金来源

公司将使用自有资金进行期货套期保值业务。

二、审议程序

公司于2023年4月24日召开的第四届董事会第五次会议审议通过了《期货套期保值业务内部控制制度》和《关于开展期货套期保值业务的议案》，公司出具的《关于开展期货套期保值业务的可行性分析报告》作为议案附件一并经董事会审议通过。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号——交易与关联交易》等规定，本次期货套期保值业务在董事会审批权限内，无需提交股东大会审议批准，且不涉及关联交易，无需履行关联交易决策程序。

三、交易风险分析及风控措施

公司开展套期保值业务不以投机为目的，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、价格波动风险及风控措施

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。公司将根据生产经营实际情况，开展与生产经营相匹配的套期保值业务，严格控制期货头寸，选择合适的套期保值时机与恰当的保值数量比例，最大程度对冲价格波动风险。

2、资金风险及风控措施

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；公司将严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，对保证金与持仓之间的额度做出合理安排，避免由于持仓过大而市场反转时被强制平仓造成损失，同时加强资金管理的内部控制，严格按照公司《期货套期保值内部控制制度》执行。

3、内部控制风险及风控措施

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；公司将按照《公司章程》《期货套期保值内部控制制度》等相关规定，合理设置套期保值业务组织机构，对套期保值业务的审批授权、业务流程、风险管理、报告制度等做出明确规定，同时明确各相关部门和岗位的职责权限，有效识别内部控制风险并采取相应的风险处理措施，公司将严格按照规定对各个环节进行控制。

4、技术风险及风控措施

从交易到资金设置、风险控制，从与期货公司的联络到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。公司将设立符合要求的交易、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以减少损失。

四、交易相关会计处理

公司将按照国家财政部发布的《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》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，对套期保值业务进行相应的会计核算处理，反映财务报表相关项目。

五、独立董事意见

经核查，独立董事认为：公司开展期货套期保值业务，是根据公司实际业务需要提出的，能有效利用衍生品市场的保值和对冲功能，防范和化解因原材料价格变动带来的市场风险，减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，有助于增强公司财务稳健性。公司已建立较为完善的《期货套期保值内部控制制度》，形成了较为完整的风险管理体系。公司出具的《关于开展期货套期保值业务的可行性分析报告》论证了公司开展期货套期保值业务的必要性和可行性，锁定原材料成本，有利于保证公司经营业绩的稳定性和可持续性。本次事项相关审批程序符合相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司和股东利益，尤其是中小股东利益的情形。

综上所述，我们一致同意公司开展期货套期保值业务。

六、备查文件

- 1、第四届董事会第五次会议决议；
- 2、公司出具的《关于开展期货套期保值业务的可行性分析报告》；
- 3、独立董事关于第四届董事会第五次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

深圳市澄天伟业科技股份有限公司董事会

2023年4月24日