

芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

关于公司及子公司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。

重要内容提示：

● 交易目的：为避免原材料价格波动带来的影响，公司及子公司拟开展原材料期货套期保值业务，通过套期保值的避险机制减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，保证产品成本的相对稳定，进而维护公司正常生产经营活动。

● 交易品种及场所：只限于上海期货交易所交易的铝材期货品种

● 交易金额：期货保证金金额不超过人民币 2,400 万元

● 已履行的审议程序：芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第十五次会议审议通过，本次交易额度在董事会审批权限内，无需提交公司股东大会审议。

● 特别风险提示：公司及子公司进行期货套期保值业务以对现货保值为目的，主要为有效规避原材料及产品价格波动对公司带来的不利影响，但同时也会存在价格风险、政策风险、流动性风险、技术风险等：敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

根据公司生产经营情况，公司生产所需的原材料主要是钢材及铝材，为避免原材料价格波动带来的影响，公司及子公司拟开展原材料期货套期保值业务，通过套期保值的避险机制减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，保证产品成本的相对稳定，进而维护公司正常生产经营活动。

（二）交易金额

根据公司及子公司生产产品原材料需求测算，拟对累计 12 个月内不超过 54,000 吨铝材期货套期保值，期货保证金金额不超过人民币 2,400 万元。

（三）资金来源

公司期货套期保值业务使用自有资金进行操作。

（四）交易方式

公司及子公司拟开展的期货套期保值业务只限于上海期货交易所交易的铝材期货品种。

（五）交易期限

期限自董事会审议通过之日起一年。

二、审议程序

第三届董事会第十五次会议于 2023 年 3 月 20 日审议通过《关于公司及子公司开展期货套期保值业务的议案》，本次交易额度在董事会审批权限内，无需提交公司股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）期货套期保值的风险分析

公司及子公司进行期货套期保值业务以对现货保值为目的，主要为有效规避原材料及产品价格波动对公司带来的不利影响，但同时也会存在一定的风险：

1、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。

2、政策风险：期货市场的法律法规等相关政策发生重大变化，从而导致期货市场发生剧烈变动或无法交易的风险。

3、流动性风险：如果合约活跃度较低，导致套期保值持仓无法在合适的价位成交，令实际交易结果与方案设计出现较大偏差，从而带来损失。

4、技术风险：由于无法控制或不可预测的系统、网络、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，从而带来相应的风险和损失。

（二）套期保值的风险控制措施

1、公司制定了期货套期保值业务的相关管理制度，明确了开展套期保值业务的组织机构及职责、审批授权、交易流程、风险管理等内容，通过严格的内部控制指

导和规范执行，形成较为完整的风险控制体系。

2、将套期保值业务与公司及子公司生产、经营相匹配，且只限于在期货交易所交易，最大程度对冲价格波动风险。

3、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，公司及子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。

4、加强对国家及相关管理机构相关政策的把握和理解，及时合理地调整套期保值思路与方案。

5、严格遵守商品期货交易所相关规定，积极配合交易所及期货公司相关部门的风险管理工作。同时，公司审计部定期或不定期对套期保值业务进行检查，监督套期保值工作的开展，控制风险。

6、设立专门的风险控制岗位，强化内控制度的落实，加强对相关业务人员的专业培训，提高套期保值从业人员的综合素养。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展套期保值业务是为避免原材料价格波动带来的影响，通过套期保值的避险机制减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，保证产品成本的相对稳定，进而维护公司正常生产经营活动，不会对公司日常资金正常周转及主营业务正常开展造成影响。公司将根据《企业会计准则第 24 号—套期会计》等相关规定对套期保值业务进行相应的会计核算和披露。

五、独立董事意见

公司独立董事关于公司及子公司开展期货套期保值业务，发表了如下意见：

关于公司及子公司拟开展期货套期保值业务的说明，经充分讨论后认为：公司及子公司开展原材料期货套期保值业务，通过套期保值的避险机制可减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，保证产品成本的相对稳定，进而维护公司正常生产经营活动，提高公司抵御市场波动和平抑价格震荡的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情形，公司及子公司开展原材料期货套期保值业务是可行的，风险是可控的，符合《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的规定。我们同意公司及子公司开展期货套期保值业务。

六、备查文件

- 1、第三届董事会第十五次会议决议；
- 2、关于第三届董事会第十五次会议有关事项的独立董事意见。

特此公告。

芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

董 事 会

2023年3月22日