

证券代码：600089

证券简称：特变电工

公告编号：临 2022-125

公司控股子公司新特能源股份有限公司

开展工业硅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法律责任。

公司于 2022 年 12 月 22 日召开 2022 年第十七次临时董事会会议，审议通过了《关于公司控股子公司新特能源股份有限公司开展工业硅套期保值业务的议案》。公司控股子公司新特能源股份有限公司（以下简称新特能源公司）以自有资金开展工业硅套期保值业务。具体情况如下：

一、工业硅套期保值目的

为有效规避工业硅价格波动对新特能源公司生产经营成本的影响，新特能源公司充分利用期货市场的套期保值功能，开展工业硅套期保值业务。

二、工业硅套期保值业务基本情况

1、套期保值数量：新特能源公司工业硅套期保值数量以实际生产所需的现货数量为基础，自公司董事会审议通过之日起至2023年12月31日，工业硅套期保值数量不超过30万吨。

2、资金来源及持仓时间：新特能源公司开展工业硅套期保值业务的资金来源为自有资金。相应的套保头寸持有时间原则上不超过一年，套期保值合同时间应与现货保值所需的时间相匹配。

3、套期保值品种：新特能源公司开展工业硅套期保值业务，主要包括期货、期权等品种。

新特能源公司利用期货的套期保值功能进行风险控制，坚持套期保值，不进行以逐利为目的的投机交易。

三、套期保值的风险分析及应对措施

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。

应对措施：新特能源公司将根据实际生产经营的情况，选择合适的套期保值时机与套期保值数量比例，避免由于现货与期货基差变化异常或过度保值造成重大损失。

2、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。

应对措施：新特能源公司将根据生产及经营的实际情况，适时在期货市场进行保值，保值时考虑月份合约的流动性和月份合约间基差，尽量选择流动性好的期货合约。

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。

应对措施：新特能源公司将进一步完善内部控制，加强相关业务人员职业素养培训，降低内部控制风险。

4、强行平仓风险：期货交易采取的是保证金制度，当期货价格波动较大、保证金不能在规定时间内补足，可能面临强行平仓风险。

应对措施：新特能源公司将保证与持仓之间的额度作出合理安排，规避强行平仓风险。

四、开展工业硅套期保值业务对公司的影响

开展工业硅套期保值业务，能一定程度上降低原材料价格波动对公司生产经营造成的影响。

新特能源公司将严格按照《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—套期会计》等相关规定及其指南，对开展的工业硅套期保值业务进行相应的核算处理和列报披露。

五、履行的审议程序及独立董事意见

公司于2022年12月22日召开了2022年第十七次临时董事会会议，审议通过了《关于公司控股子公司新特能源股份有限公司开展工业硅套期保值业务的议案》，该项议案同意票11票，反对票0票，弃权票0票。该事项无需履行公司股东大会决策程序。2022年12月22日，新特能源公司2022年第十三次临时董事会会议审议通过了《公司开展工业硅套期保值业务的议案》。

公司独立董事认为：新特能源公司开展工业硅套期保值业务相关审批程序符合相关法律、法规及《公司章程》的有关规定；新特能源公司对套期保值业务建立了有效的内部控制，确保按相关规定及流程操作，对各个环节风险进行严格控制。新特能源公司开展工业硅套期保值业务是基于生产经营所需，有利于降低原材料价格波动对生产经营的影响，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

特此公告。

特变电工股份有限公司董事会

2022年12月23日

- 上网公告文件

独立董事意见函

- 报备文件

特变电工股份有限公司 2022 年第十七次临时董事会会议决议