

新界泵业集团股份有限公司

关于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。

新界泵业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2018 年 10 月 23 日召开的第四届董事会第五次会议审议通过了《关于开展商品期货套期保值业务的议案》，同意公司在本次董事会审议通过之日起至 2019 年 12 月 31 日止，使用自有资金开展铜期货套期保值业务。结合公司生产经营情况，公司拟进行的铜期货套期保值业务投入的保证金余额不超过人民币 3,000 万元（含 3,000 万元）（实物交割款不占用本额度）。并授权管理层及公司期货工作小组在此授权范围内根据公司业务情况、实际需要择机开展套期保值业务。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规，以及公司《商品期货套期保值业务管理制度》的规定，该事项经董事会审议通过后实施，无需提交公司股东大会审议，现将相关事项公告如下：

一、开展商品期货套期保值业务的目的

铜作为公司生产经营的主要原材料之一，单位价值较高，其价格波动对公司经营业绩影响较大。为规避和防范铜价波动给公司带来的经营风险，降低铜价波动对公司的影响，公司拟开展铜期货套期保值业务。

二、商品期货套期保值业务的期货品种

公司拟开展的商品期货套期保值业务仅限于在境内期货交易所交易的铜期货品种。

三、拟投入资金及业务期间

公司根据生产经营情况，拟进行的铜期货套期保值业务投入的保证金余额不超过人民币 3,000 万元（含 3,000 万元）（实物交割款不占用本额度）。公司将利用自有资金开展铜期货套期保值操作，业务期间为本次董事会审议通过之日起至 2019 年 12 月 31 日止，即自 2018 年 10 月 23 日至 2019 年 12 月 31 日止。

四、商品期货套期保值业务的会计核算原则

公司期货套期保值业务相关会计政策及核算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》相关规定执行。

五、商品期货套期保值业务的可行性分析

公司开展商品期货套期保值业务，是以规避和防范铜价波动给公司带来的经营风险，降低铜价波动对公司的影响为目的，不进行投机和套利交易。公司已建立了较为完善的商品期货套期保值业务内部控制和风险控制制度，具有与拟开展套期保值业务交易保证金相匹配的自有资金，公司将严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《商品期货套期保值业务管理制度》等有关规定的要求，落实风险防范措施，审慎操作。

综上所述，公司开展商品期货套期保值业务是切实可行的，有利于公司的生产经营。

六、商品期货套期保值业务的风险分析

公司开展商品期货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，具体如下：

1、价格波动风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易的损失。

2、流动性风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如行情急剧变化，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。

3、内部控制风险：期货期权交易专业性较强，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、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。

七、公司采取的风险控制措施

1、公司将套期保值业务与公司生产经营相匹配，根据生产经营所需及客户订单周期作为期货操作期，控制期货头寸，降低期货价格波动风险。

2、公司将控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，按照公司商品期货套期保值业务管理制度等相关制度规定审批权限下达操作指令，进行套期保值操作，并定期进行内部审计，以有效防范风险。

3、根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《商品期货套期保值业务管理制度》，对套期保值额度、品种范围、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等作出了明确规定，且长期有效。公司将严格按照《商品期货套期保值业务管理制度》的规定对各个环节进行控制。

4、设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统：公司将设立系统，保证交易系统的正常运行，确保交易工作正常开展。

八、独立董事独立意见

公司开展商品期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定；公司已制定《商品期货套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事套期保值业务制定了具体操作流程；公司开展套期保值业务，能有效规避和防范铜价波动给公司带来的经营风险，充分利用期货市场的套期保值功能，降低铜价波动对公司的影响。我们认为，公司开展套期保值业务不存在损害公司及全体股东的利益，同意开展商品期货套期保值业务。

九、备查文件

- 1、经与会董事签字并加盖董事会印章的第四届董事会第五次会议决议；
- 2、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。

新界泵业集团股份有限公司董事会

二〇一八年十月二十三日