

证券代码：603920

证券简称：世运电路

公告编号：2022-071

转债代码：113619

转债简称：世运转债

广东世运电路科技股份有限公司 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。

广东世运电路科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年9月13日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于开展期货套期保值业务的议案》。公司及控股子公司拟在总额不超过人民币2,200万元额度内开展期货套期保值业务，授权期限自本次董事会审议通过之日起至2022年年度股东大会召开之日止。相关事项如下：

1、开展期货套期保值业务的目的

鉴于铜、钯、金等主要原材料占公司产品成本比重较大，采购价格受市场价格波动影响明显，为降低原材料商品价格波动对公司生产经营的不利影响，公司及子公司拟开展期货套期保值业务，以降低公司经营风险，保证产品成本的相对稳定。

2、期货套期保值的基本情况

- （1）交易种类：只限于与生产经营相关的大宗原材料，包括但不限于铜、钯、金等。
- （2）资金额度：公司及子公司开展的期货套期保值业务的保证金余额不得超过人民币2,200万元，前述额度在有效期内可循环使用。
- （3）资金来源：自有资金。
- （4）交易期限：自本次董事会审议通过之日起至2022年年度股东大会召开之日止。
- （5）交易授权：在上述业务规模范围内，根据公司《商品期货套期保值业务内部控制制度》，授权期货领导小组具体执行期货套期保值业务相关事宜。

3、套期保值业务的风险分析及应对措施

公司及子公司仅开展与生产经营相关的大宗原材料套期保值业务，不进行投机交易，严格控制资金规模，但进行套期保值交易仍存在一定的风险，公司将积极采取相应措施控制风险，具体如下：

（1）基差波动风险

期货价格变动较大，期现价差波动也会很大，基差的不利波动会造成资金损失。公司将套期保值业务规模与公司的生产经营相匹配，套保周期与现货库存周期相对应，制定完备的交易预案，加强行情分析和基差规律分析，设置合理的止损，以最大程度对冲价格波动风险。

（2）资金风险

由于期货市场采取严格的保证金制度和逐日盯市制度，可能会带来相应的资金浮亏风险，公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，控制资金规模，在制定交易预案的同时做好资金测算，以确保资金充裕无虞。过程中将合理计划和合理使用保证金，合理调度资金以规避资金风险。

（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成交或无法在合适价位成交，可能会造成实际交易结果与方案设计出现较大偏差，从而产生交易损失。公司将配置专职人员重点关注期货交易情况、聘请期货公司顾问，科学规划和使用资金，合理选择合约月份，避免市场流动性风险。

（4）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或人为的操作失误所造成的风险。公司制定了《商品期货套期保值业务内部控制制度》，通过加强内控和专业素养提高，落实风险防范措施，提高套保业务管理水平。公司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。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。

4、开展期货套期保值业务的会计核算原则

公司根据《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

定及其指南，对期货套期保值业务进行相应核算和披露。

5、相关审议和批准程序

（1）决策程序

本次开展期货套期保值业务事项已经公司第四届董事会第四次会议审议通过，依据《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，无需提交股东大会审议。

（2）独立董事意见

公司使用自有资金开展与生产经营相关的大宗原材料商品期货套期保值业务，审批程序符合相关法律、法规及《公司章程》的相关规定。公司已建立了套期保值业务组织机构和相应的业务操作流程、风险控制制度，形成了较为完善的风险管理体系。在保证正常生产经营的前提下，公司开展套期保值业务可以降低大宗原材料价格波动风险，符合公司利益，不存在损害公司和全体股东利益的情形。综上，作为公司的独立董事，我们一致同意公司（含子公司）使用自有资金不超过人民币2,200万元开展与生产经营密切相关的大宗原材料商品的期货套期保值业务。

特此公告。

广东世运电路科技股份有限公司董事会

2022年9月14日