

证券代码：834639

证券简称：晨光电缆

公告编号：2024-048

浙江晨光电缆股份有限公司

关于开展原材料期货套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

为了充分发挥套期保值业务在公司原材料采购中规避风险的功能，维护公司和股东利益，根据公司《套期保值管理制度》的规定，公司拟开展铜、铝商品的期货套期保值业务，具体安排如下：

一、套期保值的目的和必要性

铜、铝是公司主要原材料，为了规避铜、铝的价格波动对公司生产经营造成的潜在风险，充分利用期货的套期保值功能，为规避价格波动对公司经营业绩所造成的不利影响，减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，公司拟开展铜、铝商品的套期保值业务。

二、套期保值业务基本情况

1、套期保值交易品种

国内期货交易所挂牌交易的铜、铝期货合约。

2、套期保值业务计划额度

公司预计的铜、铝商品套期保值交易计划额度为：预计保证金总额不超过人民币5,000.00万元。

3、套期保值业务授权期限

2025年1月1日起至2025年12月31日。

4、套期保值业务资金来源

公司自有资金。

5、会计政策及核算原则

根据公司经营实际情况，将主要以《企业会计准则》规定的套期保值为目标，在实际操作过程中，公司将持续地对套期保值的有效性进行评价，确保相关套期保值业务的有效性，以符合公司为该套期保值关系所确定的风险管理策略。

套期保值交易的相关会计政策及核算原则按照财政部发布的《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—套期会计》相关规定执行。

三、套期保值业务的风险分析及采取的风险控制措施

（一）套期保值业务的风险分析

期货行情波动较大，受行业政策、利率、现货市场价格、公司操作等风险因素影响，公司将严格执行《套期保值管理制度》，利用期货锁定采购、销售价格，配合工厂生产和贸易业务，不做投机性交易，风险较小而且可控。

公司对可能出现的风险因素进行了审慎的预估：

1、价格波动风险：

铜、铝期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，导致期货与现货价格背离，保值效果不及预期。

2、资金风险：

期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如果套期保值过程中出现浮亏需要补足保证金时，可能面临因未能及时补足保证金而强行平仓带来的损失。

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。

4、政策风险：若期货市场法律法规等政策发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来的风险。

（二）风险控制措施

1、公司制定了《套期保值管理制度》，对套期保值业务组织结构、审批权限、内部控制、业务流程等作出明确规定，对套期保值业务的各个环节进行把控。

2、公司严格将套期保值业务与经营业务相匹配，不得进行投机和套利交易

，最大程度对冲价格波动风险。

3、公司将按照相关资金管理制度，合理调度和严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金。

4、公司将严格按照相关内控制度安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位牵制制度。

四、套期保值业务对公司的影响

1、可以提高资金的使用效率

由于期货、期权交易采用保证金交易制度，因此，用少量的资金就可以锁定大批货物和库存，并加快资金的周转速度，节省资金成本，避免资金规模占用。

2、可有效降低铜、铝原材料价格波动带来的经营风险

开展铜、铝原材料套期保值业务可以充分在期货、期权市场和现货市场里实现价格主动管理，因而减少原材料价格波动对公司经营带来的成本波动，从而保证产品利润更加稳定，降低对公司正常经营的影响。

五、表决和审议情况

2024年12月12日公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于开展套期保值业务的议案》，同意9票，反对0票，弃权0票，本议案不涉及关联事项，无需回避表决。

2024年12月12日公司第六届监事会第十五次会议审议通过了《关于开展套期保值业务的议案》，同意3票，反对0票，弃权0票，本议案不涉及关联事项，无需回避表决。

根据《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及公司章程的相关规定，公司预计保证金总额不超过人民币5,000.00万元，未达到公司最近一期经审计净资产的50%以上且超过5,000.00万元，故该议案无需提交股东大会审议。

六、备查文件

- 1、《浙江晨光电缆股份有限公司第六届董事会第十五次会议决议》；
- 2、《浙江晨光电缆股份有限公司第六届监事会第十五次会议决议》。

浙江晨光电缆股份有限公司

董事会

2024年12月13日