

证券代码:603861

证券简称:白云电器

公告编号:2024-024

转债代码:113549

转债简称:白电转债

广州白云电器设备股份有限公司 关于 2024 年度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。

● 交易目的、品种、工具、金额：广州白云电器设备股份有限公司（以下简称“公司”）的主要原材料成本为铜、钢、铝等金属原材料，为规避原材料价格波动给公司生产经营带来的影响，锁定原材料成本，保证公司经营业绩的稳定性和可持续性，公司拟以自有资金开展与公司主营业务相关的大宗商品期货套期保值业务，不进行投机和套利交易。单一时点公司开展前述期货套期保值业务的额度合计最高不超过人民币 20,000 万元（含追加的临时保证金），该额度在有效期内可循环使用。

● 交易场所：仅限于进行场内交易，不进行场外交易。

● 审议程序：公司于 2024 年 4 月 20 日召开第七届董事会第八次会议、第七届监事会第八次会议，审议通过《关于公司 2024 年开展期货套期保值业务的议案》，该事项尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

● 特别风险提示：公司仅开展与生产经营相关的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价格波动风险、流动性风险、资金风险、内部控制风险、技术风险、政策风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司主要原材料成本为铜、钢、铝等金属原材料，为规避原材料价格波动给公司生产经营带来的影响，锁定原材料成本，保证公司经营业绩的稳定性和可持续性，公司拟开展与公司主营业务相关的大宗商品期货套期保值业务，不进行投

机和套利交易。

（二）交易金额

单一时点公司开展前述期货套期保值业务的额度合计最高不超过人民币 20,000 万元（含追加的临时保证金），该额度在有效期内可循环使用。

（三）资金来源

自有资金。

（四）交易方式

仅限于进行场内交易，不进行场外交易。

（五）交易期限

自公司 2023 年年度股东大会审议通过之日起至 2024 年年度股东大会召开之日止。

二、审议程序

公司于 2024 年 4 月 20 日召开第七届董事会第八次会议、第七届监事会第八次会议，审议通过《关于公司 2024 年度开展期货套期保值业务的议案》，同意公司开展与公司主营业务相关的期货套期保值业务，单一时点前述公司开展期货套期保值业务的额度合计最高不超过人民币 20,000 万元（含追加的临时保证金），该额度在有效期内可循环使用，有效期自公司 2023 年年度股东大会审议通过该议案之日起至 2024 年年度股东大会召开之日止。

该议案不构成关联交易，根据《公司章程》的规定，将提交公司 2023 年年度股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司开展套期保值业务不以投机为目的，主要为有效规避原材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。

1、价格波动风险：期货行情波动较大时，可能产生价格波动风险，造成交易损失。

2、流动性风险：如果合约活跃度较低，造成难以成交而带来流动性风险，从而产生交易损失。

3、资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，可能会带来相应的资

金风险。

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造成的风险。

5、技术风险：存在交易系统出现技术故障、系统崩溃、通信失败等，导致无法获得行情或无法下单的风险。

6、政策风险：期货市场法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来风险。

（二）风险控制措施

1、公司根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易指引》等有关规定并结合公司实际，建立和制定了套期保值业务相关管理制度，对套期保值业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、内部风险报告及处理程序等作出明确规定，公司将严格按照规定对各个环节进行控制。

2、公司开展套期保值业务将与公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险。

3、公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金。

4、设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，保证交易系统的正常运行，确保交易工作正常开展。当发生错单时，及时采取相应处理措施，并减少损失。

5、公司董事会授权期货套期保值工作小组作为期货套期保值业务的具体负责部门，负责期货套期保值业务相关事项的具体执行，相关人员均已了解该业务的特点及风险。

6、公司内审部门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。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

（一）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、可有效降低原材料价格波动带来的经营风险

公司开展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，规避生产经营中因原材料价格波动对公司造成的产品成本波动，降低对公司正常经营的影响。

（二）会计政策及核算原则

公司衍生品交易相关会计政策及核算原则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》《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》等相关规定执行。

特此公告。

广州白云电器设备股份有限公司董事会

2024 年 4 月 23 日