

证券代码：836456

证券简称：南字科技

主办券商：东莞证券

广东南字科技股份有限公司 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。

广东南字科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第七次会议审议通过《关于开展商品期货套期保值业务》的议案。根据公司业务发展的需要，公司拟开展白糖期货套期保值业务，现将有关情况公告如下：

一、 公司开展白糖期货套期保值业务的目的

公司是一家食品生产企业，公司主要产品包括冰糖、冰片糖、方糖、糖霜等。公司产品所需的主要原材料是白糖，白糖的价格在近三年来波动十分明显。为规避原材料价格波动对公司生产经营所造成的不利影响，降低经营风险，公司拟开展白糖期货套期保值的业务。

二、 套期保值的品种和数量

- 1、 交易品种：白糖。
- 2、 建仓方向：白糖套期保值交易。
- 3、 持仓数量：套期保值的持仓数量不超过 5000 吨，持仓量原则上应不超过套期保值的现货量。
- 4、 持仓合约金额不超过人民币 3500 万元。
- 5、 保证金不超过人民币 650 万元。在上述额度内，保证金可循环使用。
- 6、 资金来源：公司将利用自有资金进行白糖套期保值业务。

三、 保值业务的风险分析

- 1、 价格波动风险：白糖期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成

期货交易的损失。

2、**资金风险**：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，可能会带来保证金不足的资金风险。

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、**交割风险**：临近交割而持仓超出所限仓时，或因合约流动性不足而造成平仓损失。

5、**经营风险**：公司开展商品期货套期保值业务，是以降低白糖原料价格波动给公司带来的经营风险和影响为目的，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相匹配的自有资金，公司将严格按照《广东南字科技股份有限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，因此，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。

四、 风险控制措施

1、公司将套期保值业务与其他经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。

2、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。公司自本议案经 2023 年年度股东大会审议通过之日起一年内有效，各项套期保值业务必须严格限定在经批准的套期保值计划内进行，不得超范围操作。

3、公司进行套期保值业务只能以规避经营所需产品价格变动风险为目的，不得进行投机和套利交易。公司设立套期保值领导小组，作为管理公司套期保值业务的执行机构。

4、公司设立符合要求的交易、通讯及信息设施系统，确保交易系统的正常运行，确保交易工作的正常开展，当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。套期保值业务的风险影响事件，本公司将及时进行公告。

五、 公允价值的确定原则

公司白糖套期保值公允价值是根据每一个会计报告期最后一个交易日的结

算价来确定。

六、 会计政策及核算原则

公司根据财政部颁发的《企业会计准则》规定的会计政策对套期保值业务进行会计核算。

七、 相关审核及批准程序

2024年4月26日召开的第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第七次会议审议通过《关于开展商品期货套期保值业务的议案》。本议案尚需提交2023年年度股东大会审议通过。本议案自股东大会通过之日起一年内有效。

三、 备查文件

- 1、《广东南字科技股份有限公司第三届董事会第十七次会议决议》。
- 2、《广东南字科技股份有限公司第三届监事会第七次会议决议》。

广东南字科技股份有限公司

董事会

2024年4月26日