

证券代码: 300335

证券简称: 迪森股份

公告编号: 2020-056

债券代码: 123023

债券简称: 迪森转债

广州迪森热能技术股份有限公司 关于子公司开展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的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广州迪森热能技术股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 8 月 27 日召开第七届董事会第十一次会议，审议通过了《关于子公司开展期货套期保值业务的议案》，同意全资子公司广州迪森家居环境技术有限公司（以下简称“迪森家居”）在不超人民币 2,000 万元额度内开展铜期货套期保值业务。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》等有关规定，迪森家居开展期货套期保值业务不构成关联交易，须提交公司股东大会审议。在上述额度内，提请股东大会授权公司及子公司根据实际情况开展具体业务，并签署有关法律文件。现将具体情况公告如下：

一、开展期货套期保值业务的目的

铜为迪森家居生产制造的重要原材料，为合理规避原材料价格波动对公司原材料采购及产品销售产生的不利影响，控制公司经营风险，迪森家居将开展铜期货套期保值业务，利用期货市场的套期保值功能，锁定产品成本，实现公司稳健经营目标。

二、开展期货套期保值业务的基本情况

1、期货品种及交易方式

迪森家居拟开展的期货套期保值业务仅限于场内市场交易的铜期货品种，不得在场外市场进行，不得进行以逐利为目的的任何投机交易。

2、额度及期限

迪森家居将根据实际生产经营情况，以当期现有订单为测算基准确定套期保

值的数量规模，任意时点累计合约金额不超过人民币 2,000 万元，在该额度范围内可以循环使用，期限自股东大会审议通过之日起至 2020 年度股东大会召开之日止。

3、资金来源

迪森家居将以自有资金进行套期保值操作，不得使用募集资金进行操作。

4、会计政策及考核原则

开展期货套期保值业务的相关会计政策及核算原则将严格按照财政部发布的《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—套期保值》相关规定执行。开展期货套期保值业务所使用的期货产品的公允价值变动，将计入公司的当期损益，从而将增加或减少公司利润。

三、开展期货套期保值业务的可行性分析

铜为迪森家居生产制造的重要原材料，需求量较大，其价格波动直接影响公司经营业绩。迪森家居充分利用期货工具的套期保值功能，可有效减少和规避铜价格波动带来的经营风险，有利于锁定预期利润和减少价格波动造成的损失，符合公司日常经营的需要，存在必要性。

公司董事会制定了《期货套期保值业务管理制度》，作为开展期货套期业务的内部控制和风险管理制度，对套期保值业务的审批权限、业务流程、内部风险报告制度及风险处理程序等作出明确规定，能够有效保障期货业务的顺利进行，并对风险形成有效控制。

公司成立期货工作小组，对期货套期保值业务进行监督管理；下设期货操作小组，负责期货业务相关事项的具体执行，公司将组织具有良好素质的专门人员负责期货业务的交易工作。

公司具有与期货套期保值业务的交易保证金相匹配的自有资金

四、开展期货套期保值业务的风险分析及公司

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，造成投资损失。

2、资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，以及因未及时补足保证金被强行平仓而产生损失的风险。

3、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。

4、内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制制度不完善而造成风险。

5、信用风险：交易价格出现对交易对方不利的大幅度波动时，交易对方可能违反合约的相关规定，取消合约，造成公司损失。

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。

五、公司采取的风险控制措施

1、将套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险：公司期货套期保值业务只限于在境内期货交易所交易的期货。期货持仓量不超过套期保值的现货需求量，持仓时间应与现货保值所需的计价期相匹配。

2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照公司套期保值业务管理制度中规定的权限下达操作指令，根据规定进行审批后，方可进行操作。

3、套期保值方案的拟定应充分考虑期货合约价格波动幅度，设置合理的保证金比例和止盈止损点位等；持仓过程中，应与期货经纪公司保持密切联系，持续关注期货账户资金风险和保值头寸价格变动风险，做好追加保证金准备。公司留存一定比例的风险备用金用于保证当期套期保值过程中出现亏损时及时补充保证金，避免因期货账户中资金无法满足和维持套保头寸时出现现金流动性风险。

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，减少损失。

5、建立客户的信用管理体系，在交易前对交易对方进行资信审查，确定交易对方有能力履行相关合同。

6、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。

六、独立董事意见

迪森家居开展期货套期保值业务，拟通过期货市场的价格发现和风险对冲功能降低相关原材料价格波动对公司主营业务经营的影响，相关原材料确与迪森家居主营业务相关，可实现公司稳健经营目标。公司已制定《期货套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，规范业务流程、防范风险。公司对开展期货套期保值业务的审议和表决程序符合相关法律法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，我们一致同意迪森家居开展期货套期保值业务，并将该议案提交公司股东大会审议。

七、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：

“迪森股份的全资子公司迪森家居拟开展套期保值业务已经公司董事会审议通过，且独立董事已发表同意意见，履行了必要的法律程序，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求。公司套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避原材料价格波动为目的，不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。同时，公司制定了《期货套期保值业务管理制度》作为进行期货套期保值业务的内部控制和 risk 管理制度。

综上所述，保荐机构对公司之全资子公司开展期货套期保值业务的事项无异议。”

特此公告。

广州迪森热能技术股份有限公司董事会

2020年8月27日