

股票简称：山鹰国际

股票代码：600567

公告编号：临 2022-031

债券简称：山鹰转债

债券代码：110047

债券简称：鹰 19 转债

债券代码：110063

## 山鹰国际控股股份公司

### 关于开展商品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。

山鹰国际控股股份公司（以下简称“公司”）于2022年4月15日召开了第八届董事会第十五次会议，审议通过了《关于开展商品期货套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司开展商品期货套期保值业务，占用的保证金最高额度不超过人民币2,700万元，上述额度可滚动使用，自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。该交易事项无需提交股东大会审议。现将有关情况公告如下：

#### 一、开展商品期货套期保值业务的目的

公司在日常经营过程中采购大量动力煤、淀粉和纸浆，其价格受市场波动影响明显，为降低原料价格波动对公司生产经营的不利影响，公司拟开展套期保值业务，充分利用期货市场功能，锁定原辅材料采购价格，有效管理价格波动带来的风险，提升企业经营水平，保障企业健康持续运行。

#### 二、商品期货套期保值业务基本情况

##### （一）商品期货套期保值业务的品种

公司拟开展的商品期货套期保值业务的品种限于公司及控股子公司生产经营所需的原辅材料期货品种，具体包括动力煤、淀粉、纸浆等。

##### （二）2022 年度商品期货套期保值业务的交易规模

按照《山鹰国际控股股份公司衍生品投资管理规范》有关规定，根据生产经营计划、本着谨慎原则，2022 年预计开展相关商品期货套期保值业务占用的保证金最高额度不超过人民币 2,700 万元。如拟投入保证金超出上述额度，将按照公司有关规定执行额度追加审批程序。

##### （三）资金来源

公司自有资金。

#### （四）交易期限

在上述额度范围内，董事会授权公司董事长审批商品期货套期保值业务的相关事宜，并按公司《商品期货套期保值业务内部控制制度》的规定执行，本次开展商品期货套期保值业务的期限及决议有效期为自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度范围内，资金可循环使用。

### 三、商品期货套期保值业务的风险分析

1、价格波动风险：期货行情变动较大，可能产生价格变化方向与公司预测判断相背离的情况，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，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。

3、技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。

4、其它风险：在开展业务时，如操作人员未按规定程序进行商品期货套期保值操作或未充分理解商品期货信息，将带来操作风险。

### 四、公司采取的风险控制措施

（一）公司已制定《金融衍生品投资风险控制及信息披露制度》和《商品期货套期保值业务内部控制制度》，对商品期货套期保值业务的风险控制、审议程序、后续管理和信息披露等做出明确规定。

（二）公司将严格控制商品期货套期保值业务的种类及规模，不做超出经营实际需要的复杂商品期货套期保值业务，不做商品期货投机业务，商品期货套期保值额不得超过经董事会或股东大会批准的授权额度上限。

（三）公司法务合规中心将定期对商品期货套期保值业务工作所需遵循的风险控制程序进行审计监督。通过建立有效的内控制度，定期对商品期货套期保值业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。

（四）公司将定期组织参与商品期货套期保值业务的相关人员进行专业培训，不断加强相关人员的职业道德教育，提高业务水平。

### 五、公司开展商品期货套期保值业务的会计核算政策

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39号-公允价值计量》等相关规定及其指南，对商品期货交易业务进行相应的会计核算。

公司商品套期保值业务的规模与目前公司自有资金规模、经营情况及实际需要相匹配，不会影响公司正常的生产、经营活动。

特此公告。

山鹰国际控股股份公司董事会

二〇二二年四月十六日