



证券代码：000822

证券简称：山东海化

公告编号：2021-012

山东海化股份有限公司 关于开展纯碱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。

山东海化股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年3月1日召开的第八届董事会2021年第一次临时会议审议通过了《关于开展纯碱期货套期保值业务的议案》，决定以不超过10000万元的自有资金，开展纯碱期货套期保值业务，现将有关情况公告如下：

一、开展纯碱期货套期保值业务的目的和必要性

公司开展纯碱期货套期保值业务，主要为充分利用期货市场的套期保值功能，有效控制市场风险，规避或减少因纯碱价格发生不利变动引起的损失，降低纯碱价格变动对正常经营的不利影响，提升整体抵御风险能力，促进公司稳定健康发展。

二、开展纯碱期货套期保值业务的基本情况

1. 套期保值交易品种：仅限于在商品期货交易所交易的纯碱期货品种。
2. 业务期限：自董事会审议通过之日起12个月内。
3. 期货资金额度：不超过10000万元。
4. 资金来源：自有资金

三、开展纯碱期货套期保值业务的可行性

1. 公司根据深圳证券交易所《股票上市规则》、《上市公司规范运作指引》等相关法律法规，建立了《期货业务管理制度》，并结合实际经营情况制定了《期货业务管理办法》，作为开展纯碱套期保值业务的内部控制和 risk 管理制度，对套期保值业务的原则、审批权限、操作流程、风险

管理、信息保密等多方面做出明确规定，建立了较为全面和完善的套期保值业务内控制度。

2. 公司合理设置套期保值业务的组织机构，建立岗位责任制，明确各相关部门和岗位的职责权限；实行策略执行审核和财务独立控制垂直管理模式，避免越权处置，最大程度保证财务监督管理的独立性。

3. 公司利用自有资金开展套期保值业务，不使用募集资金直接或者间接进行套期保值业务，计划套期保值业务投入的保证金规模与自有资金、经营情况和实际需求相匹配，不会影响公司正常经营业务。

四、开展纯碱期货套期保值业务可能存在的风险

公司开展套期保值业务，以从事套期保值为原则，不以套利、投机为目的，主要是用来规避和防范现货交易中价格波动所带来的风险，但同时也存在一定的风险：

1. 市场风险：期货行情易受基差变化影响，行情波动较大，现货市场与期货市场价格变动幅度不同，可能产生价格波动风险，造成套期保值头寸的损失。

2. 资金风险：行情急剧变化时，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制平仓，带来实际损失。

3. 内部控制风险：套期保值交易专业性较强，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. 交易对手违约风险：在套期保值周期内，可能会由于原材料、产品价格周期波动，场外交易对手出现违约而带来损失。

5. 技术风险：由于无法控制或不可预测的系统、网络、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。

五、采取的风险控制措施

1. 套期保值业务以套期保值为目的，严格按照制定的套期保值方案执行，保值业务规模与公司经营业务相匹配，期货现货匹配对冲价格波动风险。

2. 合理调度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，严格按照相关规定下达操作指令，履行相应审批程序后，方可进行操作。

3. 根据法律法规的变化和实际需要，及时对相关的内控制度进行修订和完善，确保能够满足实际运作和规范内部控制的需要，加强对业务相关风险控制制度和程序的评价和适时监督，不定期对套期保值业务进行内部审计，确保相关业务的规范开展。

4. 严格执行期货业务法律法规和市场规则，合规合法操作，通过严格审核与期货公司的合同，明确权利和义务，防范和控制法律风险。

5. 设置符合交易需求的通讯及信息服务设施，以最大程度保障交易的正常开展。

六、开展纯碱期货套期保值业务对公司的影响分析

1. 纯碱期货套期保值业务可以充分利用期货市场的套期保值功能，规避或减少因纯碱价格发生不利变动引起的损失，降低纯碱价格变动对正常经营的不利影响。

2. 公司将根据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》及《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》等相关规定和指南，对套期保值业务进行相应的核算处理，反映财务报表相关项目。

七、独立董事意见

公司使用自有资金开展纯碱期货套期保值业务的相关审批程序符合相关法律法规及《公司章程》的有关规定。公司已制定了《期货业务管理

制度》及相关内部控制和 risk 管理制度，能够有效控制相关风险。公司开展纯碱期货套期保值业务有利于规避或减少因纯碱价格发生不利变动引起的损失，降低纯碱价格变动对公司正常经营的不利影响。

我们认为，公司开展纯碱期货套期保值业务不会损害公司及全体股东的利益，同意公司开展相关业务。

八、备查文件

1. 第八届董事会 2021 年第一次临时会议决议
2. 第八届监事会 2021 年第一次临时会议决议
3. 独立董事相关意见

特此公告。

山东海化股份有限公司董事会

2021 年 3 月 2 日