

证券代码：000158

证券简称：常山北明

公告编号：2022-062

## 石家庄常山北明科技股份有限公司 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。

### 一、交易概述

石家庄常山北明科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年12月29日召开董事会八届十六次会议，审议通过了《关于开展商品期货套期保值业务的议案》，同意公司在5,000万元保证金最高额度内开展商品期货套期保值业务（以下简称“套期保值业务”），可循环使用，期限12个月，有效期内任一时点套期保值业务所需保证金均不超过前述额度。

本次套期保值业务在董事会审议权限内，无需提交公司股东大会审议，独立董事发表了同意的独立意见，本次交易事项不构成关联交易。

### 二、开展期货套期保值业务的必要性和目的

今年以来，受地缘政治因素及欧美等国加快收紧货币政策带来全球性通胀等影响，大宗商品棉花市场价格的波动较大，公司纺织业务面临一定的市场波动风险。为尽可能规避原材料市场价格波动对公司生产经营成本造成的影响，公司拟开展棉花、棉纱和涤纶短纤等大宗商品的套期保值业务，利用期货的套期保值功能，将产品销售价格、原材料采购成本和风险控制适度范围内，实现稳健经营的目标。

商品期货套期保值业务主要是通过买入（卖出）与现货市场数量相当、交易方向相反的期货合约，以达到规避价格波动风险的目的，符合公司日常经营之所需。公司根据商品需求量及相关保证金规则确定了拟投入资金额度，现有的自有资金规模能够支持公司从事商品期货套期保值业务的所需资金，公司将合理计划和使用资金，开展商品套期保值业务不会影响公司主营业务

的正常发展。

### 三、开展期货套期保值业务的具体情况

#### 1、交易品种

公司拟开展的套期保值业务仅限于与公司生产经营直接相关的大宗商品，包括棉花、棉纱和涤纶短纤等的商品期货，不做投机和套利。期货套期保值的数量不得超过生产经营实际采购的数量，期货持仓量不超过需要保值的数量。

#### 2、拟投入金额

公司开展大宗商品套期保值业务保证金最高余额不超过人民币 5000 万元（不包括交割当期头寸而支付的全额保证金），在审批期限内可循环使用，期限内任一时点的交易金额不超过上述额度。

#### 3、交易方式

套期保值业务仅限于在境内期货交易所进行场内交易，风险等级较低。交易对手方具有大宗商品期货交易业务经营资格，经营稳健、资信良好，与公司不存在关联关系。

#### 4、合约期限：不超过 12 个月

#### 5、履约担保：以期货交易保证金方式担保

#### 6、流动性安排和清算交易原则

根据建立头寸所对应的每日结算价进行资金方面的准备，并按照期货交易所相应的结算价格或开平仓价格进行清算。

#### 7、支付方式及违约责任

出现违约或者交易损失，按现金汇付结算。

#### 8、投资期限

自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

#### 9、资金来源：

公司利用自有资金开展商品期货套期保值业务，不涉及使用募集资金或银行信贷资金的情况。

#### 10、业务授权

董事会授权期货交易业务领导小组、期货交易业务工作小组负责具体实施套期保值业务相关事宜，授权董事长或相关授权人士在上述额度范围内负责具体签署（或逐笔签订）套期保值业务相关协议及文件。

本事项不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

### 四、审议程序

根据相关法律法规及《公司章程》的有关规定，本次公司开展商品期货套期保值事项属于公司董事会决策权限范围，无需提交至股东大会审议，不构成关联交易。

### 五、开展期货套期保值业务的风险分析及风控措施

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定，结合公司实际情况，制定了《衍生品投资管理制度》和《期货交易业务管理办法》，对套期审批权限、保值额度、品种范围、内部流程、风险管理等作出了明确的规定，并已设置了合理的套期保值业务组织机构，配备了行情研判、投资决策、业务操作、风险控制等专业人员及团队。但由于期货业务自身特点，开展期货套期保值业务同时也存在一定的风险。

#### 1、开展期货套期保值业务的风险分析

(1) 市场风险：套期保值交易需要对价格走势作出预判，并且现货市场与期货市场价格变动幅度不同，如果价格预测错误或者基差出现变化的程度超过预期值，从而带来风险。

(2)流动性风险：如果合约活跃度较低，导致套期保值持仓无法成交或无法在合适价位成交，令实际交易结果与方案设计出现较大偏差，造成交易损失。

(3)信用风险：开展套期保值业务可能存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

(4)操作风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，存在操作不当或操作失败的可能，从而带来相应风险。

(5)法律风险：公司开展期货交易业务时，存在交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致经营活动不符合法律规定或者外部法律事件而造成的交易损失。

(6)政策风险：由于国家法律、法规、政策变化以及期货交易所交易规则的修改和紧急措施的出台等原因，导致期货市场发生剧烈变动或无法交易的风险。

## 2、风险控制措施

(1)公司所选择的经纪公司运作规范、信誉良好，发生信用风险的概率较小，并且公司将加强同经纪公司联系，加强资金管理，降低风险。

(2)期货交易所已建立完善的风险管控制度，发生信用风险的可能性较小。公司将加强对国家政策及相关管理机构要求的理解和把握，避免发生相关信用及法律风险。

(3)公司将严格执行《衍生品投资管理制度》和《期货交易业务管理办法》，实行决策、交易与风险监管分开，并加强对相关人员的专业培训，使业务开展更加安全、高效、可控。

(4)公司审计部将定期及不定期对套期保值交易业务进行检查，监督套期保值交易业务人员执行风险管理政策和风险管理工作程序，及时防范业务中的操作风险。

(5) 密切关注政策变化和相关规定的变更，根据其影响提前做好套期保值业务调整，避免发生政策风险。

(6) 公司已投资衍生品的公允价值减值与用于风险对冲的资产价值变动加总，导致合计亏损或浮动亏损金额达到 1000 万元时，授权负责人应报告董事会。已投资衍生品的公允价值减值与用于风险对冲的资产价值变动加总，导致合计亏损或浮动亏损金额达到公司最近一期经审计净资产的 10%时，公司将在两个交易日内及时披露。

## 六、开展套期保值业务对公司的影响

公司参与期货市场交易，与现货市场交易相结合，将有效拓宽采购渠道，锁定原材料成本和产品销售价格，有利于公司规避棉花、棉纱和涤纶短纤价格波动的风险，保持公司生产经营的稳定性和可持续性，不会对公司正常生产经营产生重大影响。同时，公司就套期保值业务建立了相应的管控制度和风险防范措施，审批、执行合法合规，风险可控，符合公司及全体股东的利益。

公司将严格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 37 号——金融工具列报》及《企业会计准则第 24 号——套期会计》等相关规定及其指南，对拟开展的期货套期保值业务进行相应的核算处理和列报披露。

## 七、独立董事意见

公司利用期货的套期保值功能，将产品销售价格、原材料采购成本和风险控制在适度范围内，有利于实现稳健经营的目标。公司通过加强内部控制和管理，落实风险防范措施，提高经营水平，有利于公司实现持续稳定的经营效益。公司参与期货套保交易是必要的，风险是可以控制的。

## 八、备查文件

- (一) 董事会八届十六次会议决议；
- (二) 监事会八届十六次会议决议；

(三) 关于开展商品期货套期保值业务的可行性分析报告；  
(四) 独立董事关于开展商品期货套期保值业务的独立意见；  
(五) 《石家庄常山北明科技股份有限公司期货交易业务管理办法》。  
特此公告。

石家庄常山北明科技股份有限公司董事会

2022年12月30日