

证券代码：002377

证券简称：国创高新

编号：2022-18号

## 湖北国创高新材料股份有限公司 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。

湖北国创高新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月28日召开第六届董事会第二十次会议，审议通过《关于开展商品期货套期保值业务的议案》，同意公司开展石油沥青期货套期保值业务。现将有关情况公告如下：

### 一、开展套期保值业务的基本情况

1、投资目的：石油沥青是公司沥青业务的主要生产原材料，近年其价格持续波动，为规避原材料价格波动给公司经营带来的不利影响，公司决定继续开展期货套期保值业务，充分利用期货市场功能，有效管理价格大幅波动的风险，提升公司经营水平，保障公司健康持续运行。

2、投资金额和期限：投入保证金最高余额不超过人民币3,000万元（不含期货标的实物交割款项），期限自董事会审议通过之日起一年，期限内任一时点的保证金余额不超过该额度。

3、投资方式：通过上海期货交易所挂牌交易的石油沥青期货合约进行套期保值。

4、资金来源：自有资金，未涉及使用募集资金或银行信贷资金。

### 二、审议程序

本次套期保值业务已经公司第六届董事会第二十次会议审议通过，额度在董事会的审批权限内，无需提交股东大会审议，独立董事发表了独立意见。本次公司开展套期保值业务不涉及关联交易。

### 三、套期保值的风险分析及风控措施

1、公司开展套期保值业务主要是为降低原材料和库存产品价格波动对公司生产经营的不利影响，但也存在一定的风险。套期保值业务主要风险有：

(1) 基差风险：指期货与现货之间价格波动不同步所带来的风险。套期保值交易的效果经常受基差变动影响，理论上随着到期日的接近，现货价格与期货价格将趋于一致，但如果套保期与期货合约到期日不完全一致，或到期日时，期货与现货价格不完全一致，则存在基差风险，从而影响套期保值的效果。

(2) 逐日结算风险：由于期货交易实行保证金交易和逐日结算制度，如果出现不利变动，可能被要求补足保证金到规定的额度。如资金周转不足，可能出现无法补足保证金而被强行平仓的风险。

(3) 投机风险：期货交易有时可以带来相当的收益，在开展套期保值业务过程中，可能会发生不严格执行套期保值方案，而进行投机交易的风险。

(4) 内控风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，会有因内控体系不完善而产生的风险。

(5) 系统性风险：由于政治、经济、社会、环境、技术等因素对期货交易造成的不利影响。

## 2、公司拟采取的风险控制措施

(1) 公司将期货套期保值业务与公司生产经营情况相匹配，期货套期保值业务仅以规避生产经营中所需原材料的价格波动为目的，不涉及投机和套利交易，同时公司期货套期保值品种只限于在境内期货交易所交易的公司生产经营所需原材料，套期保值头寸数量不超过实际现货交易的数量，期货持仓量不超过套期保值现货量。

(2) 严格控制套期保值的资金规模，合理使用保证金，严格按照公司《商品期货套期保值内部控制制度》的规定开展期货套期保值业务。

(3) 公司已制定了较为健全的《商品期货套期保值内部控制制度》，对套期保值额度、品种、审批权限、内部操作流程、责任部门及责任人、风险管理制度、报告制度、保密制度、信息披露、档案管理制度等做出明确规定。根据该制度，公司设立了专门的风险控制岗位，实行授权和岗位牵制。公司将严格按照规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位牵制制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。

(4) 设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展，当

发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。

#### **四、套期保值业务对公司的影响**

公司开展期货套期保值业务仅限于石油沥青品种，目的是借助期货市场的价格发现、风险对冲功能，利用套期保值工具规避市场价格波动风险，保证公司经营业务的稳定性，不做投机性交易，不会影响公司主营业务的正常发展。

公司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》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定执行，对开展的期货套期保值业务进行相应的核算处理。

#### **五、独立董事意见**

经核查，独立董事认为：公司开展商品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《商品期货套期保值内部控制制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事套期保值业务制定了具体操作流程。公司开展套期保值业务，充分利用期货市场的套期保值功能，能有效规避沥青价格波动给公司带来的经营风险。我们认为，公司开展套期保值业务不存在损害公司及全体股东的利益，同意开展商品期货套期保值业务。

#### **七、备查文件**

- 1、公司第六届董事会第二十次会议决议
  - 2、公司独立董事关于第六届董事会第二十次会议审议相关事项的独立意见
- 特此公告。

湖北国创高新材料股份有限公司董事会

二〇二二年四月三十日