



证券代码：000911

证券简称：南宁糖业

公告编号：2018-086

债券代码：112109

债券简称：12南糖债

债券代码：114276

债券简称：17南糖债

债券代码：114284

债券简称：17南糖02

南宁糖业股份有限公司 关于增加白砂糖期货套期保值额度的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

南宁糖业股份有限公司（以下简称“公司”）于2016年10月26日召开的第六届董事会第八次会议审议通过了《关于拟开展白砂糖套期保值业务的议案》，同意公司使用自有资金于2016-2020年每年对不超过2万吨白糖开展期货套期保值业务，总计投入保证金及后续护盘资金不超过1亿元。

2018年11月30日，公司召开第六届董事会2018年第八次临时会议审议通过了《关于增加白砂糖期货套期保值额度的议案》，同意增加公司在郑州期货交易所套期保值额度1.3亿元，即公司进行套期保值的最高额度不超过人民币2.3亿元，在上述额度内，资金可以循环使用。具体情况公告如下：

一、开展套期保值业务的基本情况

1、套期保值交易品种

公司开展的白糖期货套期保值业务将只限于在境内期货交易所交易的白糖期货品种。

2、增加的套期保值额度

本次增加公司在郑州期货交易所套期保值额度 1.3 亿元，即公司进行套期保值的最高额度不超过人民币 2.3 亿元，在上述额度内，资金可以循环使用。

3、资金来源

公司将利用自有资金进行白糖期货套期保值业务。

二、开展套期保值业务的目的及必要性

白砂糖是公司的重要产品之一，白砂糖市场价格的涨跌对企业的利润



有较大的影响。近年来，受国内国际经济形式发展以及市场供求量变化的影响，白砂糖年内价格平均波动较大，公司主营业务面临一定的市场风险。此外，白砂糖生产具有一定的连续性和产量刚性，为有效规避市场风险，对冲白砂糖价格波动对公司生产经营的影响，保证公司主营业务健康、稳定增长，公司利用期货套期保值操作，进行风险控制，减少和降低白砂糖价格波动对公司正常生产经营的影响。

三、开展套期保值业务的风险

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：套期保值交易采取保证金和逐日盯市制度，可能会带来相应的资金风险。

3、流动性风险：可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。

4、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风险。

5、技术风险：从交易到资金设置、风险控制，到与期货公司的链路，内部系统的稳定与套期保值交易的匹配等，存在着因系统崩溃、程序错误、信息风险、通信失效等可能导致交易无法成交的风险。

四、公司采取的风险控制措施

1、公司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。

2、公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行套期保值，同时加强资金管理的内部控制，不得超过公司董事会批准的保证金额度。

3、公司将重点关注套期保值交易情况，合理选择合约月份，避免市场流动性风险。

4、公司将严格按照《南宁糖业股份有限公司套期保值管理制度》等规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位制度，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。

5、公司将选配多条通道，降低技术风险。



五、会计政策及核算原则

公司按套期保值交易的相关会计政策及核算原则按照财政部发布的《企业会计准则》及国家颁布的《商品期货套期业务会计处理暂行规定》要求执行。公司进行套期保值期货交易涉及税务按照税法相关规定处理。

六、对公司的影响

在保证正常生产经营的前提下，公司以自有资金开展白糖期货套期保值业务，有利于规避市场风险，对冲白砂糖价格波动对公司生产经营的影响，稳定年度经营利润，进行风险控制，减少和降低白砂糖价格波动对公司正常生产经营的影响。可以避免价格波动所带来的利润波动，实现公司自身长期稳健的发展。

七、独立董事专项意见

公司独立董事对《关于增加白砂糖期货套期保值额度的议案》发表了以下独立意见：

1、在保证正常生产经营的前提下，公司通过开展白砂糖套期保值业务，进行风险控制，减少和降低白砂糖价格波动对公司正常生产经营的影响，不存在损害公司和全体股东利益的情况。

2、公司使用自有资金利用期货市场开展白砂糖套期保值业务的相关审批程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的规定。

3、公司制定了《南宁糖业股份有限公司套期保值管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事白砂糖套期保值业务风险控制提供了制度保障。

八、备查文件

- 1、第六届董事会 2018 年第八次临时会议决议；
- 2、第六届监事会 2018 年第六次临时会议决议；
- 3、独立董事发表的独立意见。

特此公告。

南宁糖业股份有限公司董事会
2018 年 12 月 1 日