

## 厦门港务发展股份有限公司

### 关于全资子公司港务贸易 2023 年度开展套保业务的公告

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

#### 重要内容提示：

1、投资种类：从事以套期保值为目的从事的商品衍生品交易，根据现货需要开展能源化工品、金属、非金属、农产品等期货标准合约的交易。

2、投资金额：根据实际业务需要，厦门港务发展股份有限公司（以下简称“本公司”）全资子公司厦门港务贸易有限公司及其全资子公司（以下统称“港务贸易”）在 2023 年度开展套期保值的期货保证金最高额度为人民币 1.5 亿元。

3、特别风险提示：港务贸易开展套期保值业务能够一定程度对冲商品市场价格波动所带来的风险，但仍会存在一定的价格波动风险、资金风险、内部控制风险和技术风险。

本公司于 2022 年 12 月 6 日召开第七届董事会第二十次会议，审议通过《关于本公司全资子公司港务贸易 2023 年度在保证金一亿五千万人民币额度内开展套保业务的议案》，同意本公司全资子公司港务贸易 2023 年度在保证金一亿五千万人民币额度内开展商品期货套期保值业务，现将该事项公告如下：

#### 一、预计开展的套期保值业务的概述

##### 1、开展套期保值业务的目的

港务贸易开展套期保值业务的目的，是为了充分利用期货市场的套期保值功能实现期现市场对冲，以一个市场的盈利来弥补另一个市场的亏损，从而达到规避经营活动中的价格波动风险。

##### 2、投资金额

港务贸易在 2023 年的期货保证金总额度为人民币 1.5 亿元且可滚动使用。若实际执行过程中，超出年度套期保值计划或保证金超过 1.5 亿元，将重新履行

审批程序。

### 3、投资方式及主要条款

港务贸易开展套期保值的现货仅限于公司目前已持有或正在有效履行的购销合同，且期货套保工具必须和现货高度相关。其次，港务贸易仅限于在境内期货交易所进行场内交易，不进行境外交易。目前港务贸易拟开展套期保值的主要场所为上海期货交易所、大连商品期货交易所、郑州商品期货交易所、广州期货交易所等国家认定官方交易平台。主要条款如下：

(1) 业务范围：以套期保值为目的开展商品衍生品交易，根据现货需要开展能源化工品、金属、非金属、农产品等期货标准合约的交易，不进行投机；

(2) 交易品种：品种包括但不限于能源化工品、金属、非金属、农产品等期货标准合约的交易，不进行场外交易；

(3) 交易所选择：郑州商品期货交易所、大连商品期货交易所、上海期货交易所、广州期货交易所。

(4) 合约的交割：实物交割；

(5) 交易数量：根据港务贸易业务经营的情况而定；

(6) 合约期限：不超过 12 个月；

(7) 交易杠杆倍数：按目前价格计算为 10 倍左右；

(8) 流动性安排和清算交易原则：根据建立头寸所对应的到期日进行资金方面的准备，并按照期货交易所相应的结算价格进行购入或卖出清算；

(9) 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；

(10) 履约担保：以期货交易保证金方式担保。

### 4、投资期限

2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止。

### 5、资金来源

港务贸易将利用自有资金进行期货套期保值业务。

## 二、审议程序

2022 年 12 月 6 日，本公司第七届董事会第二十次会议以 9 票赞成、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于本公司全资子公司港务贸易 2023 年度在保证金一亿五千万元人民币额度内开展套保业务的议案》。该项套期保值业务不属于关

联交易事项，无需履行关联交易表决程序；该议案在董事会权限范围内且该项业务系以套期保值为目的的衍生品投资，不需提交公司股东大会审议。

### **三、开展商品期货套期保值业务的风险分析及风控措施**

港务贸易进行的商品期货套期保值业务遵循的是锁定商品价格风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作。商品期货套期保值操作可以平滑商品价格波动对公司的影响，使公司专注于生产经营，在商品价格发生大幅波动时，仍保持一个稳定的利润水平，但同时也会存在一定风险：

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。公司拟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、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。公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，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、内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。港务贸易将严格按照《厦门港务发展股份有限公司套期保值管理制度》、《厦门港务贸易有限公司期货套期保值业务内部控制制度》等规定进行套期保值操作，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。

4、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。公司将选配多条通道，降低技术风险。

### **四、开展商品套期保值业务对本公司的影响**

#### **1、对本公司的影响**

本公司全资子公司港务贸易 2023 年度所开展的套保业务与其日常经营需求密切相关，通过开展商品期货套期保值业务，港务贸易可以利用期货市场套期保值的功能，规避大宗商品价格波动所带来的风险，降低价格波动对港务贸易日常经营造成的影响，确保本公司港口贸易业务的持续、稳健经营。

#### **2、期货公允价值分析**

港务贸易衍生品交易所选择的交易所和交易品种市场透明度大，成交活跃，

流动性较强，成交价格和结算价能充分反映衍生品的公允价值。

### 3、会计政策及核算原则

本公司根据《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-套期保值》对金融衍生品的公允价值予以确定。

### 五、独立董事独立意见

本公司独立董事审议了《关于本公司全资子公司港务贸易 2023 年度在保证金一亿五千万人民币额度内开展套保业务的议案》，并发表了“同意”的独立意见，独立意见有关内容参见 2022 年 12 月 7 日发布于巨潮资讯网的《厦门港务发展股份有限公司独立董事相关事项独立意见》。

### 六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：本公司全资子公司港务贸易 2023 年度开展套保业务的事项已经本公司第七届董事会第二十次会议审议通过，董事会在召集、召开及决议的程序上符合有关法律、法规及《厦门港务发展股份有限公司章程》的规定，本公司独立董事已对上述交易发表了独立意见。本次交易的目的是基于本公司实际经营发展的需要，交易的信息披露合规，不存在损害本公司及全体股东利益的情况。因此，保荐机构对本公司全资子公司港务贸易 2023 年度开展套保业务的事项无异议。

### 七、备查文件

- 1、经与会董事签字并加盖董事会印章的董事会决议；
- 2、独立董事相关事项独立意见；
- 3、中国国际金融股份有限公司关于厦门港务发展股份有限公司全资子公司港务贸易 2023 年度开展套保业务的核查意见；
- 4、交易情况概述表。

特此公告。

厦门港务发展股份有限公司董事会

2022 年 12 月 6 日