

证券代码：002377

证券简称：国创高新

编号：2023-17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。

重要内容提示：

1、为规避公司沥青业务原材料石油沥青价格波动给公司经营带来的不利影响，公司拟开展石油沥青期货套期保值业务，计划使用自有资金投入保证金最高余额不超过人民币2,000万元。上述交易额度自董事会审议通过之日起12个月有效。

2、本次套期保值业务已经公司第六届董事会第二十九次会议审议通过，额度在董事会的审批权限内，无需提交股东大会审议，独立董事发表了同意的独立意见。

3、公司开展套期保值业务以规避市场价格波动所带来的风险为目的，不进行投机性的交易操作，但相关套期保值业务操作仍存在市场、操作、技术、政策等风险，敬请投资者注意投资风险。

湖北国创高新材料股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会第二十九次会议审议通过《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，有效规避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2,000万元，期限自董事会审议通过之日起12个月，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二十九次会议审议通过，额度在董事会的审批权限内，无需提交股东大会审议，独立董事发表了同意的独立意见。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目的是为降低原材料和库存产品价格波动对公司生产经营产生的不利影响，但也存在一定的交易风险：

(1) 市场风险。套期保值交易需要对价格走势作出预判，一旦价格预测发生方向性错误有可能给公司造成损失。

(2) 政策风险。套期保值市场的法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来的风险。

(3) 流动性风险。在套期保值交易中受市场流动性不足的限制，可能会使公司不能以有利的价格进出套期保值市场。

(4) 操作风险。套期保值交易系统相对复杂，可能存在操作不当产生的风险。

(5) 技术风险。由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、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。

2、公司拟采取的风险控制措施

公司套期保值按照决策、执行、监督职能相分离的原则，建立适当的审批和执行程序，确保套期保值交易有效开展和规范运行，确保资金安全。

(1) 公司开展套期保值业务，以保证主体业务经营为前提，杜绝一切以投机为目的的交易行为。

(2) 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，并配备专业团

队，实行授权和岗位牵制等措施进行控制。

(3) 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。

(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。

(5) 采用套期保值会计，对于套期保值占用保证金和任一交易日内套期保值资金风险度进行核算风险，发现超出套期保值正常范围内的保证金变化时，及时采取降低保证金占比的风险管控措施。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

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

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。

六、备查文件

- 1、公司第六届董事会第二十九次会议决议
- 2、公司独立董事关于第六届董事会第二十九次会议审议相关事项的独立意见
- 3、关于开展商品期货套期保值业务的可行性分析报告。

特此公告。

湖北国创高新材料股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十九日