

## 多氟多化工股份有限公司

### 关于控股子公司-河南省有色金属工业有限公司

### 从事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。

多氟多化工股份有限公司（以下简称“公司”）2015年10月21日召开的第四届董事会第二十三次会议，审议通过《关于控股子公司-河南省有色金属工业有限公司从事套期保值业务的议案》，同意控股子公司河南省有色金属工业有限公司（以下简称“河南有色公司”）开展期货套期保值业务。有关情况公告如下：

#### 一、背景和必要性

公司控股子公司河南有色公司主要从事金属贸易，由于现货价格具有透明性，贸易商只能被动的接受现货价格涨跌，而金属价格波动快和波幅大的特性，使贸易商面临着价格风险，甚至会导致损失。例如河南有色公司在当天的铝锭交易中，如果出现滞销情况，第二天铝锭价格下跌，只能被动接受损失。而金属期货本质上作为一种高级的价格风险管理和金融工具，推出之后最大作用在于贸易商由原来的被动接受市场价格风险转为主动进行价格管理。通过期货套期保值工具，可以对冲风险，甚至增加收益，并保障铝锭等金属贸易业务平稳有序进行。

#### 二、投入资金及业务期间

河南有色公司主要进行铝和铜的贸易，结合资金情况，每天铝锭最大交易量1000吨，铜每天最大交易量500吨，期货套期保值的保证金合计最高额度为不超过500万元，所建立的期货套期保值头寸以公司现货量和库存量为基础，不从事投机和套利交易。授权河南有色公司从事套期保值的业务期间为24个月。

#### 三、风险分析

套期保值操作可以有效管理商品价格风险，特别是减少价格大幅下跌时，较高的库存带来的跌价损失对公司的影响，但同时也会存在一定风险：

1、价格异常波动风险：理论上各交易品种在交割期的期货市场价格和现货市场价格将会回归一致，但在个别的非理性市场情况下，可能出现期货和现货价

格在交割期仍然不能回归，因此出现系统性风险事件，从而对公司的套期保值操作方案带来影响，甚至造成损失。

2、资金风险：期货交易如投入金额过大，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。

3、内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会因套期保值内部控制制度不完善造成风险。

4、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。

#### **四、风险控制措施**

1、将套期保值业务与日常经营规模相匹配，严格控制期货头寸。

2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照公司期货交易管理制度规定下达操作指令，根据规定进行审批后，方可进行操作。公司将合理调度资金用于套期保值业务，不得使用募集资金直接或间接进行套期保值。

3、根据《深圳证券交易所中小企业板信息披露业务备忘录第25号：商品期货套期保值业务》等有关规定，保证本次套期保值业务以河南有色公司名义设立套期保值交易账户，使用自有资金，不使用募集资金直接或间接进行套期保值。并保证本次套期保值业务仅以规避经营中的商品价格风险为目的，不涉及投机和套利交易，同时严格遵循场内交易的规定，进行套期保值业务的品种仅限于有色金属铝和铜，数量不得超过实际现货交易的数量，期货持仓量不得超过套期保值的现货量。同时公司已制定了《套期保值管理制度》，对套期保值业务作出了明确规定。公司将通过实行授权和岗位牵制，以及进行内部审计等措施进行控制。

#### **五、公司进行商品期货套期保值是否满足《企业会计准则》规定的运用套期保值会计方法的相关条件**

公司满足《企业会计准则》规定的运用套期保值会计方法的相关条件。

#### **六、独立董事之独立意见**

公司独立董事基于独立客观的立场，本着审慎负责的态度，对控股子公司河南有色开展期货套期保值业务发表独立意见如下：

1、河南有色公司在保证正常经营贸易的前提下，充分利用自有资金开展期货套期保值业务，能有效规避原料价格波动风险，锁定经营成本，控制经营风险，

保证自身业务稳步发展；

2、河南有色已就开展期货套期保值业务建立专门的组织机构，健全的业务操作流程及《期货套期保值管理制度》，为自身从事具体的套期保值业务提供具体的操作规程及有效的风险防范；

3、本次河南有色期货套期保值业务的决策程序，符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 25 号：商品期货套期保值业务》和公司制定的《期货套期保值管理制度》及《公司章程》的有关规定，不存在损害上市公司及全体股东利益的情形。

综上所述，公司独立董事认同河南有色公司此次开展商品期货套期保值业务，同意河南有色公司依据市场行情择期进行期货套期保值业务。

## 七、备查文件

- 1、《第四届董事会第二十三次会议决议》
- 2、《期货套期保值管理制度》
- 3、独立董事意见

特此公告。

多氟多化工股份有限公司董事会

2015 年 10 月 22 日