

湖南正虹科技发展股份有限公司

关于全资子公司开展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。

湖南正虹科技发展股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年4月3日第七届董事会第十六次会议，审议通过了《关于全资子公司开展期货套期保值业务的议案》，现将具体情况公告如下：

一、开展套期保值业务的目的

为了充分利用期货市场的套期保值功能，有效规避原材料价格波动风险，降低原材料价格波动对公司正常生产经营的影响，实现公司持续稳健发展，公司全资子公司上海正虹贸易发展有限公司拟继续开展期货套期保值业务。

二、套期保值期货品种

上海正虹贸易发展有限公司开展套期保值期货品种为与公司生产经营相关的农产品期货品种，包括大连商品期货交易所挂牌交易的玉米、豆粕、豆油、大豆、棕榈油等期货品种，郑州商品期货交易所挂牌交易的硬麦、菜粕等期货品种。

三、拟投入资金及业务期间

上海正虹贸易发展有限公司开展期货套期保值业务投入的保证金额度不超过人民币2000万元（不含期货标的实物交割款项），所建立的期货套期保值头寸以公司现货用量和库存量为基础，拟套期保值的原料合约最高数量约占当年度对应原料预计耗用量的30%。套期保值业务涉及金额在董事会权限范围内，故无需提交股东大会审议。业务期间自公司董事会审议通过之日起2年内有效。

四、套期保值的风险分析

1、价格波动风险：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，极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。

3、操作风险：行情系统、下单系统等可能出现技术故障，导致无法获得行情或无法下单；或者由于操作人员出现操作失误，都可能会造成损失。

4、政策风险：期货市场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。

五、套期保值的风险控制措施

1、将套期保值业务与公司生产经营相匹配，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》的规定来安排计划、审批、指令下达、稽查、审计等环节进行风险管控。

六、衍生品公允价值分析

公司套期保值交易品种为国内主要期货市场主流品种，市场透明度高，成交活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。

七、会计政策及核算原则

公司衍生品交易相关会计政策及核算原则按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则—金融工具确认和计量》及《企业会计准则—套期保值》相关规定执行。

八、备查文件

第七届董事会第十六次会议决议

独立董事意见

特此公告。

湖南正虹科技发展股份有限公司董事会

2018年4月3日