

## 新疆天业股份有限公司 关于公司开展套期保值业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

新疆天业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 7 月 7 日召开八届十八次董事会，审议通过了《关于公司开展套期保值业务的议案》，为规避商品价格波动对生产经营产生的不利影响，化解价格波动风险，董事会同意公司及所属子企业开展套期保值业务，占用保证金最高额度不超过最近一期经审计归属于母公司所有者权益的 5%。有效期限为自本次董事会审议通过之日起一年内有效，期限内资金可循环使用。本议案无需提交公司股东大会审议。

### 一、套期保值的开展方式

1、套期保值品种：公司开展套期保值业务品种为公司主要生产产品、所需原材料以及产业链生产经营过程中涉及到且出现风险敞口需要进行套期保值的商品。

2、投入资金规模及来源：公司开展套期保值业务，占用保证金最高额度不超过最近一期经审计归属于母公司所有者权益的 5%，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用，资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

3、实施主体：根据业务实施情况，实施主体为公司及所属子企业，经公司审核批准后，所属子企业方能开展套期保值业务。

4、有效期：有效期限自本次董事会审议通过之日起一年内有效。

### 二、套期保值业务的风险分析

公司开展套期保值业务主要为规避商品价格波动对公司的影响，但同时也会存在一定的风险：

1、市场风险：将受国际及国内经济政策和经济形势、汇率和利率波动等多种因素影响，如原料和产品价格、汇率和利率行情等变动较大时，可能会造成交易损失。

2、流动性风险：如果合约活跃度较低，导致套期保值持仓无法成交或无法在合适价位成交，令实际交易结果与方案设计出现较大偏差，造成交易损失。

3、操作风险：套期保值业务的专业性较强，复杂程度较高，存在操作不当或操作失败，从而带来风险。

4、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，导致交易指令延迟、中断或数据错误等问题。

5、资金风险：当公司没有及时补足保证金时，可能会被强制平仓而遭受损失。

### 三、套期保值业务的风险控制措施

1、明确套期保值业务交易原则：套期保值业务交易以保值为原则，杜绝投机交易。将套期保值业务与公司生产、经营相匹配，并适时调整操作策略，提高保值效果。

2、严格控制套期保值业务的资金规模，在公司批准的额度和期限内，合理计划和使用调度自有资金用于套期保值业务。

3、公司建立《新疆天业股份有限公司套期保值业务管理制度》，明确开展套期保值业务的组织机构及职责、业务授权流程及操作流程、风险管理等内容，有效规范套期保值交易行为，控制交易风险。

4、公司不断加强相关业务人员的职业道德教育及业务培训，提高综合素质。加强对国家法律法规及相关政策的把握和理解，及时合理地调整套期保值思路与方案。

### 四、会计政策及核算原则

公司根据财政部《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》等相关规定及其指南，对套期保值业务的公允价值予以确定，在实际操作过程中，公司应当在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其应当分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。公司至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

### 五、套期保值业务的可行性分析

公司已经制定了《新疆天业股份有限公司套期保值业务管理制度》，作为进行套期保值业务的内部控制和 risk 管理制度，将持续修改完善。制度对套期保值业务保证金使用、品种范围、审批权限、内部风险报告制度及风险处理程序等内容作出明确规定，能

够有效保证公司套期保值业务的顺利进行，并对风险形成有效控制。公司采取的针对性风险控制措施切实可行，开展套期保值业务具有可行性。

公司设置了合理的套期保值业务组织架构、职责权限、审批及授权范围，保证人员的独立性与内部监督管理机制的有效性。

## 六、独立董事意见

公司根据自身经营特点及商品价格波动特性，在保证正常生产经营的前提下，开展套期保值业务，有利于降低商品价格波动对生产经营产生的不利影响，化解价格波动风险，不存在损害公司和全体股东利益的情形。公司已制定了相关制度，明确了业务操作流程，审批流程及风险防控等内部控制程序，对公司控制套期保值业务风险起到了保障的作用。我们同意公司使用自有资金开展套期保值业务。

## 八、备查文件

- 1、新疆天业股份有限公司八届十八次董事会决议；
- 2、独立董事关于公司开展套期保值业务的独立意见；
- 3、新疆天业股份有限公司关于开展套期保值业务可行性分析报告。

特此公告。

新疆天业股份有限公司董事会

2023年7月8日