



证券代码：601015

证券简称：陕西黑猫

公告编号：2023-070

陕西黑猫焦化股份有限公司

关于公司开展期货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个别及连带责任。

重要内容提示：

●交易目的：为充分发挥套期保值在原料采购和产品销售过程中规避风险、优化成本的作用，同时防范业务自身风险，陕西黑猫焦化股份有限公司（简称“公司”）拟开展期货套期保值业务。

●履行的审议程序：该事项已经公司第五届董事会第三十六次会议和第五届监事会第二十次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见。该事项无需提交股东大会审议。

●特别风险提示：公司开展期货套期保值业务可以有效规避原材料、产品价格波动风险，降低其对公司正常经营的影响，但进行期货套期保值交易仍可能存在价格波动风险、内部控制风险、操作风险、技术风险、政策风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

一、套期保值业务情况概述

（一）交易目的

为充分利用期货市场的套期保值功能，有效规避和降低公司生产经营相关原材料及公司产品价格波动风险，公司拟开展与生产经营相关的原材料及公司产品的套期保值业务，保证产品成本的相对稳定，降低价格波动对生产经营的影响。

（二）交易金额

根据拟开展的期货套期保值业务情况，公司投入保证金不超过人民币 1,000 万元，上述额度在授权期限内可循环滚动使用，即任一时点的保证金占用不超过上



述额度。

（三）资金来源

公司从事期货套期保值业务的资金来源于自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司拟通过境内商品期货交易所期货合约开展包括不限于焦煤、焦炭、甲醇、公司所产化工产品及其他与公司生产经营有关的期货品种。

（五）交易期限

自 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，12 个月内有效。在上述额度范围和期限内，董事会授权期货套保工作小组负责具体实施套期保值业务相关事宜，按照公司建立的《期货套期保值管理制度》相关规定及流程开展业务。

二、审议程序

公司于 2023 年 12 月 13 日召开第五届董事会第三十六次会议和第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司开展期货套期保值业务的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。

本次开展期货套期保值业务在董事会审批权限内，该议案无需提交股东大会审议。

三、套期保值业务风险分析及风控措施

（一）风险分析

1、价格波动风险：当期货行情大幅剧烈波动时，可能无法在要求锁定的价格买入套保或在预定的价格平仓，造成损失。

2、内部控制风险：期货交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、操作风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，存在操作不当或操作失败的可能，从而带来相应风险。

4、技术风险：由于无法控制或不可预测的系统、网络、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。

5、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，从而带来风险。



（二）风险控制措施

1、公司制定了期货套期保值业务的相关管理制度，明确开展套期保值业务的组织机构、工作机制、业务流程及风险控制措施，形成了较为完整的风险管理体系。

2、严守套期保值原则，杜绝投机交易。将套期保值业务与公司生产经营相匹配，坚持科学规范的套保理念，不做任何形式的市场投机。

3、严格在董事会审议通过的方案权限内开展套期保值业务，控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，提高资金使用效率。

4、重点关注期货交易情况，合理选择合约月份，避免市场流动性风险。

5、配置可靠的交易设备，提供安全的网络交易环境。

6、公司定期或不定期对套期保值业务进行检查，监督套期保值工作的开展，控制风险。

四、套期保值业务对公司的影响及相关会计处理

通过开展期货套期保值业务，可以充分利用期货市场的套期保值功能，规避原材料、产品价格波动风险，降低其对公司正常经营的影响，有利于公司提高应对市场价格波动的能力。公司使用自有资金开展期货套期保值业务，计划投入的期货保证金规模与自有资金、经营情况和实际需求相匹配，不会影响公司的正常经营业务。

公司严格按照中华人民共和国财政部发布的《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，合理进行会计处理工作。

五、独立董事意见

公司使用自有资金利用期货市场开展与生产经营相关的原材料及公司产品的套期保值业务，可以有效规避和降低公司生产经营相关原材料、产品价格波动风险；同时公司制定了《期货套期保值管理制度》，完善了相关内控流程，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。综上所述，我们认为公司本次开展期货套期保值业务合法合规，同意公司开展期货套期保值业务。

六、监事会意见

监事会认为：公司开展期货套期保值业务是为了充分运用套期保值工具有效



规避和降低规避原材料、产品价格波动风险，降低其对公司正常经营的影响；同时公司已制定《期货套期保值管理制度》，公司采取的针对性风险控制措施可行有效，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形，且已履行了必要的决策程序，符合有关法律法规的规定。

特此公告。

陕西黑猫焦化股份有限公司董事会

2023年12月14日