

成都云图控股股份有限公司

关于 2022 年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。

重要内容提示：

1、投资品种：成都云图控股股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司生产经营相关的期货品种，包括但不限于尿素、纯碱、塑料、聚丙烯、焦炭、动力煤。

2、投资金额：任一时点套期保值业务保证金余额不超过 3 亿元（不包括交割当期头寸而支付的全额保证金在内）。

3、特别风险提示：公司开展套期保值业务主要是为了规避价格波动给公司经营带来的不利影响，但也可能存在价格波动风险、资金风险、流动性风险等，公司将积极落实内部控制制度和风险防范措施，审慎执行套保操作。提醒投资者充分关注投资风险。

公司于 2022 年 3 月 14 日召开第五届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于 2022 年开展期货套期保值业务的议案》，同意公司继续开展与生产经营相关的商品期货套期保值业务，现将具体情况公告如下：

一、套期保值业务概述

1、投资目的

公司主要生产和销售复合肥、联碱和黄磷产品，近年受国际国内宏观经济、行业政策和市场供需等因素影响，公司主营产品、原材料及其他相关产品的市场价格波动较大，给公司的生产经营带来较大的风险。随着产业链相关期货品种不断上市，运用期货工具发现价格走势并进行风险管理，对公司把握市场节奏、指导采购和销售业务、提高市场竞争力和盈利能力具有重要意义。因此，

公司拟在不影响正常经营的前提下，继续开展与生产经营相关的期货套期保值业务，最大程度降低价格波动的不利影响，保证公司稳定经营和持续盈利。

2、投资金额

公司根据 2022 年度经营计划，以现有产品存数及预计采购/销售数为测算基准确定套期保值的数量，预计 2022 年套期保值业务的最高保证金余额不超过人民币 3 亿元（不包括交割当期头寸而支付的全额保证金在内），该额度可以循环使用，即任一时点公司套期保值业务保证金余额不超过 3 亿元。

3、投资品种

公司开展套期保值业务仅限于公司及子公司生产经营相关的期货品种，包括但不限于尿素、纯碱、塑料、聚丙烯、焦炭、动力煤。

4、投资期限

本次开展套期保值业务的期限自第五届董事会第三十二次会议审议批准之日起 12 个月内有效。

5、资金来源

本次套期保值业务的资金来源于自有货币资金，不涉及使用募集资金。

6、会计政策及核算原则

公司将按照国家财政部发布的《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——套期保值》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等规定，对套期保值业务进行相应的会计核算处理，反映财务报表相关项目。

二、审议程序

公司分别于 2022 年 3 月 9 日、2022 年 3 月 14 日召开了董事会战略委员会 2022 年第二次会议和第五届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于 2022 年开展期货套期保值业务的议案》。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》和《期货套期保值业务管理制度》等规定，本次套期保值业务在董事会审批权限内，无需提交股东大会审议批准。董事会授权期货部办理期货套期保值业务相关的具体事宜，在授权有效期内，经审议通过的套期保值保证金额度可以循环使用。

三、套期保值业务的风险分析和风控措施

1、价格波动风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成投资损失。公司将套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险。

2、资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，可能会带来资金风险。公司将严格控制套期保值业务的资金规模，合理计划和使用保证金，不使用募集资金直接或间接进行期货交易，同时加强资金管理的内部控制，不得超过公司董事会批准的保证金额度。

3、流动性风险：可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。公司将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。

4、内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。公司将严格按照套期保值的相关规定安排和聘请专业人员，建立严格的授权和岗位制度，实行异常情况及时报告制度，形成高效的风险处理程序，并加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的业务技能。

5、会计风险：公司期货交易持仓的公允价值随市场价格波动可能给公司财务报表带来的影响，进而影响财务绩效。公司将遵照《企业会计准则》的相关规定，合理进行会计处理工作。

6、技术风险：从交易到资金设置、风险控制，再到与期货公司的联络、内部系统的稳定与期货交易的匹配等，可能存在因系统崩溃、程序错误、信息风险、通信失效等导致交易无法成交的风险。公司将配备符合要求的计算机系统及相关设施，选配多条通道，降低技术风险。

7、法律风险：因相关法律制度发生变化或交易对方违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。公司将选择具有良好资信和业务实力的经纪公司作为交易通道，在正规衍生品交易所进行交易，并密切关注监管机构的政策变化，根据其影响提前做好套期保值业务调整，避免发生法律风险。

四、套期保值业务的可行性和对公司的影响

公司开展套期保值业务，主要是为了规避生产经营相关的产品及原材料价格波动给公司带来的风险，增强抵御市场波动的能力，保证公司经营目标顺利完成。公司套期保值计划投入的保证金规模与自有资金、经营情况和实际需求相匹配，不会影响主营业务的正常开展，也不会对公司财务及经营状况产生重

大不利影响。

公司建立了较为完善的期货套期保值业务内部控制和风险控制体系，制定了《期货套期保值业务管理制度》，对套期保值业务的投资额度、投资品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、内部风险报告制度及风险处理程序等做出明确规定，保证套保业务顺利进行，并对风险形成有效控制。公司组建了期货领导小组和期货部，并配备了投资决策、业务操作、风险控制等专业人员，积累了一定的套期保值业务实战经验，在董事会授权范围内负责套期保值业务的管理运作，落实风险防范措施，审慎执行套保操作。

综上，公司开展期货套期保值业务是切实可行的，不会损害公司及全体股东的利益。

五、独立董事意见

公司在不影响正常生产经营的前提下，根据实际情况及市场变化开展套期保值业务，合理规避价格大幅波动所带来的经营风险，具有合理性和必要性。同时公司制定了《期货套期保值业务管理制度》，建立了健全的操作规定、审批权限与风险管理措施，并初步积累了套期保值业务的实战经验，可有效防控套期保值业务风险。本次套期保值业务的审批程序符合法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司、全体股东特别是中小股东利益的情形。综上，我们一致同意《关于 2022 年开展期货套期保值业务的议案》。

六、备查文件

- 1、第五届董事会第三十二次会议决议；
 - 2、独立董事关于第五届董事会第三十二次会议相关事项的独立意见。
- 特此公告。

成都云图控股股份有限公司董事会

2022 年 3 月 16 日