

成都云图控股股份有限公司 关于调整 2022 年度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产品及原材料，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：任一时点期货、期权套期保值业务保证金和权利金余额不超过 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：公司开展期货、期权套期保值业务主要是为了规避价格波动给公司生产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 8 月 18 日召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于调整 2022 年度套期保值业务的议案》，同意公司在原来商品期货套期保值业务的基础上，增加与生产经营相关的期权套期保值业务，合理运用期货、期权及其组合对冲现货市场风险，提前锁定公司的原料成本和产品利润，现将具体情况公告如下：

一、公司现有套期保值业务情况

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 2022 年度开展与生产经营相关的商品期货套期保值业务，任一时点期货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），具体内容详见公司 2022 年 3 月 16 日刊登于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》

和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告（公告编号：2022-024）。

二、套期保值业务调整后的情况概述

1、调整原因

随着化肥化工产业链上相关衍生品种不断上市以及衍生品市场逐渐兴起，期货对现货的价格影响越来越大，2022 年公司部分原材料和产品价格频繁波动，增加了公司锁定价格的难度。为了充分利用期货、期权市场套期保值的功能锁定价格、规避风险，公司 2022 年度拟增加与生产经营相关的期权套期保值业务，合理运用期货、期权及其组合进行风险对冲，确保公司稳定经营及盈利水平。

2、投资金额

公司根据 2022 年度经营计划和实际经营情况，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 年期货及期权套期保值业务的最高保证金和权利金余额合计不超过人民币 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，即任一时点公司期货及期权套期保值业务保证金和权利金余额合计不超过 3 亿元。

3、投资品种

公司开展期货、期权套期保值业务仅限于公司及子公司生产经营相关的产品及原材料，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

公司开展期货、期权套期保值业务的期限自第六届董事会第四次会议审议批准之日起 12 个月内有效。

5、资金来源

公司开展期货、期权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，对期货、期权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。

三、审议程序

公司分别于 2022 年 8 月 5 日、2022 年 8 月 18 日召开了董事会战略委员会 2022 年第五次会议和第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于调整 2022 年度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《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。董事会授权期现部办理期货、期权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和权利金额度可以循环使用。

四、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、期权行情变动较大时，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、期权交易采取保证金/权利金和逐日盯市制度，可能会带来相应的资金风险。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/权利金，不使用募集资金直接或间接进行期货、期权交易，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和权利金额度。

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、期权交易情况，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、期权交易专业性较强，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和综合素质。

5、会计风险：公司期货、期权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，到内部系统的稳定与期货、期权交易的匹配等，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公司作为交易通道，在正规衍生品交易场所进行交易，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。

五、套期保值业务的可行性和对公司的影响

公司开展期货、期权套期保值业务，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和权利金规模与自有资金、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套期保值业务内部控制和风险控制体系，制定了《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。公司组建了期货期权领导小组和期现部，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，有能力将公司的现货交易与期货、期权交易结合，实现套期保值、降低经营风险的目标。期现部将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、期权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。

六、独立董事意见

在保证正常生产经营的前提下，公司根据实际情况及市场变化以自有资金开展套期保值业务，减少与生产经营相关的原材料和产品等价格波动对公司的不利影响，合理控制经营风险，实现稳健经营，具有合理性和必要性。公司不断完善《套期保值业务管理制度》，建立健全套期保值业务的组织机构、业务流程、审批权限与风险管理措施，形成了较为完整的风险管理体系。同时，公司已积累了套期保值业务的实战经验，能够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相关法律、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《关于调整 2022 年度套期保值业务的议案》。

七、备查文件

- 1、公司第六届董事会第四次会议决议；
 - 2、独立董事关于第六届董事会第四次会议及半年度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 8 月 20 日