

证券代码：605183

证券简称：确成股份

公告编号：2025-006

确成硅化学股份有限公司

关于开展外汇结售汇及其他金融衍生产品业务的公告

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、交易品种、交易工具、交易场所：确成硅化学股份有限公司（以下简称“确成股份”）境外销售收入占比较高，金额较大，且多以美元结算，为有效规避和防范外汇市场风险，防止汇率大幅波动对公司生产经营造成不利影响，公司及子公司拟与具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务，该业务仅限于生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，包括但不限于美元等，外汇衍生品交易业务品种包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期权业务及其他外汇衍生产品等业务。此外，公司主要从事二氧化硅的生产、研发和销售等业务，纯碱为公司的主要原材料之一，其价格波动较大，给公司生产经营带来风险。为充分利用期货市场的套期保值功能，有效控制市场风险，降低纯碱价格变动对公司生产经营的不利影响，提升公司整体抵御风险能力，公司拟于2025年继续开展纯碱套期保值业务，将期货与现货有效结合，减少价格波动造成的损失，保障及提高公司盈利能力。
- 交易金额：公司及子公司拟开展外汇衍生品交易业务额度预计不超过15,000万美元（含等值外币）。公司及子公司拟开展商品套期保值业务额度预计总额不超过人民币5000万元（或等值外币）。在前述最高额度内，资金可循环使用。
- 已履行及拟履行的审议程序：该事项经公司2025年4月23日召开的第四届董事会第二十三次会议审议通过，尚需提交公司2024年度股东会审议。
- 特别风险提示：公司及子公司拟开展的外汇衍生品交易业务以及期货业务基于实际发展需要，遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，不影响公司主营业务发展，但仍可能面临决策和市场风险、流动性风

险、操作风险、法律及信用风险及损失风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的及必要性

为降低汇率及主要原材料价格波动对公司经营业绩和成本控制的不利影响，有效规避市场风险，保持公司较为稳定的利润水平，公司及子公司将开展相关金融衍生品以及期货的套期保值业务。

公司及子公司生产经营中的境外销售业务占比较高，主要采用美元等外币进行结算，因此受国际政治、经济不确定因素的影响。此外，公司原材料如纯碱等产品市场价格波动较大，对公司的盈利能力造成一定影响。为防范外汇、原材料价格波动对公司经营业绩的影响，公司有必要根据具体情况，适度开展期货和金融衍生品投资。

（二）交易额度

1、外汇套期保值

公司及子公司拟进行外汇套期保值业务，在授权有效期内，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 15,000 万美元或等值金额的其他货币，该额度在审批期限内可循环滚动使用。

2、商品套期保值

公司及子公司拟开展商品套期保值业务，在授权有效期内，预计动用的交易保证金和权利金（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等，下同）在期限内任一时点的资金余额上限为 5,000 万元人民币或等值金额的其他货币（不含标准仓单交割占用的保证金规模）。在前述最高额度内，资金可循环使用。

（三）资金来源

公司及子公司的自有、自筹资金或银行授信额度，不涉及使用募集资金的情形。

（四）交易方式

1、外汇套期保值

外汇套期保值业务系根据公司日常经营需要,通过与有资质的金融机构或企业开展外汇衍生品业务,锁定、对冲公司进出口合同预期收付汇及持有外币资金的汇率波动风险,实现套期保值;交易种类包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权等,在规模、期限等方面与相关的资金头寸及收付款节点一一对应,确保形成风险相互对冲的经济关系。

2、商品套期保值

公司将根据日常经营需要,在郑州商品交易所、上海期货交易所等开展期货和衍生品交易,采用实货和纸货规模与期限相匹配、交易方向相反的操作,对冲主要原材料实货价格波动风险,实现套期保值;交易范围仅限于与公司纯碱等主要原材料相关的期货和衍生品品种。

(五) 授权有效期

本事项尚需提交公司 2024 年年度股东会审议,授权期限为自股东会审议通过之日起至 2025 年年度股东会召开之日。

(六) 实施方式

为提高工作效率,保证业务的顺利开展,公司提请股东会授权管理层在批准的额度范围内开展期货与衍生品交易。

二、审议程序

2025 年 4 月 23 日,公司召开第四届董事会第二十三次会议,以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果,审议通过了《关于使用自有资金办理外汇结售汇及其他金融衍生产品业务的议案》。

三、风险分析及风控措施

(一) 风险分析

1、决策和市场风险:公司开展期货和衍生品交易业务时,将受到国际及国内经济政策和经济形势、基础商品行业发展、汇率和利率波动等多种因素影响,且期货和衍生品交易业务专业性强,复杂程度较高,具有一定的交易决策和市场风险。

2、流动性风险:如相关价格指数波动或业务规模过大,可能导致因未及时补充保证金而被强行平仓,具有一定的流动性风险。

3、操作风险：相关交易业务专业性较强，复杂程度高，若交易未能完全按审批的方案执行、交易错单或未按规定程序进行交易操作等，将带来操作风险。

4、法律及信用风险：因相关法律制度发生变化，或交易对手违反合同约定，可能造成期货和衍生品合约无法正常执行的风险。

5、损失风险：若未来相关价格指数或汇率因突发事件发生超预期的波动，公司可能面临期货和衍生品业务出现损失的风险。

（二）风控措施

1、公司已制订《套期保值业务内部控制制度》和《外汇管理制度》，对期货和衍生品交易业务的组织架构及职责、授权管理、实施流程、风险识别和风险管理等作出明确规定，并在投资决策、业务操作、风险控制等各流程均配置了经验丰富的专业人员。公司将严格按照内控制度开展期货和衍生品业务。

2、公司相关事业部及职能中心负责期货和衍生品交易及管理，将坚持谨慎投资的原则，持续加强对经济政策和形势、市场环境变化等分析和调研，及时调整投资策略及规模；持续加强相关人员的专业知识培训，提高从业人员的专业素养。

3、谨慎选择具有相关经营资格的金融机构进行交易；必要时可聘请外部具有丰富投资管理经验的人员为公司提供咨询服务，保证公司在投资前进行严格、科学的研究、论证。

4、严格审核交易方案，确保各操作环节的范围、决策权限、资金使用、投资额度等均符合公司内控要求，有效防范投资风险。

5、严格控制期货和衍生品交易规模，并建立风险预警机制及止损机制以避免出现大额损失。合理计划和安排使用保证金，降低追加保证金风险，不得影响公司正常经营的资金需求。

6、公司内部审计部门负责监督、核查期货和衍生品交易业务执行情况，及时对存在的问题提出整改意见，并向公司董事会审计委员会报告。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展外汇、商品套期保值业务目的在于规避和防范市场波动的风险，且围绕公司具体经营业务开展，不涉及投机性、套利性的交易操作。开展套期保值

业务交易可以部分抵消汇率波动对公司利润及股东权益的影响，提高公司应对市场波动风险的能力，有利于增强公司财务的稳健性。

公司将根据《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 23 号-金融资产转移》《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》的相关规定及指南，对公司外汇及商品的套期保值业务进行相关核算和披露。

特此公告。

确成硅化学股份有限公司董事会

2025 年 4 月 24 日