

湖南正虹科技发展股份有限公司

关于全资子公司2020年度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。

湖南正虹科技发展股份有限公司（下称“公司”）于2020年4月2日召开的第八届董事会第七次会议审议通过了《关于全资子公司2020年度开展期货套期保值业务的议案》，为规避原材料价格波动风险，同意子公司开展套期保值业务，投入的保证金最高占用额不超过人民币500万元。并同意授权董事长在上述金额范围内负责签署或授权他人签署公司期货套期保值业务相关的协议及文件，授权期限为自董事会审议通过之日起12个月内。现将具体情况公告如下：

一、开展套期保值业务的目的和必要性

充分利用期货市场的套期保值功能，有效规避原材料价格波动风险，保证产品价格相对稳定，降低原材料价格波动对公司正常生产经营的影响。

二、套期保值期货品种

套期保值期货品种范围为与公司生产经营相关的农产品期货品种，即玉米、豆粕、菜粕等。

三、拟投入资金及业务期间

开展期货套期保值业务投入的保证金最高占用额不超过人民币500万元。套期保值业务涉及金额在董事会权限范围内，无需提交股东大会审议。

四、套期保值的风险分析

1、价格波动风险：在期货行情变动较大时，公司可能无法实现

在原料锁定价格或其下方买入套保合约，造成损失。

2、资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。

3、操作风险：：由于无法控制和不可预测的系统、网络、通讯等故障造成交易系统非正常运行，导致交易指令延迟、中断等问题。

4、政策风险：因相关法律发生变化或交易对手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。

五、套期保值的风险控制措施

1、将套期保值业务与公司生产经营相匹配，严格控制期货头寸。

2、公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《套期保值业务内部控制制度》，对套期保值业务额度、品种范围、审批流程、责任部门及责任人、交易信息隔通报、档案及保密管理等作出明确规定。公司将严格按照《套期保值业务内部控制制度》规定对各个环节进行控制。

3、设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展，当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。

六、衍生品公允价值分析

公司套期保值交易品种为国内主要期货市场主流品种，市场透明度高，成交活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。

七、会计政策及核算原则

公司衍生品交易相关会计政策及核算原则按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则—金融工具确认和计量》及《企业会计准则—套期保值》相关规定执行。

八、独立董事意见

公司使用自有资金开展期货套期保值业务的相关审批程序符合

国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司已建立《期货套期保值内部控制制度》，组织机构健全完善，并配备相关专业人员，业务流程符合相关规定；套期保值期货品种仅限于公司生产经营有直接关系的农产品，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

综上所述，我们认为公司开展期货套期保值作为公司防范和化解原材料市场价格波动风险的有效工具，通过加强内部控制和管理，落实风险防范措施，有利于公司实现持续稳定地经营效益。公司参与期货套期保值交易是必要的，风险是可以控制的。

九、备查文件

- 1、第八届董事会第七次会议决议
- 2、独立董事意见

特此公告。

湖南正虹科技发展股份有限公司董事会

2020年4月2日