



辽宁奥克化学股份有限公司

关于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公告内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、期货套期保值业务履行的表决程序

辽宁奥克化学股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第八次会议审议通过《关于开展期货套期保值业务的议案》，同意公司之全资子公司 OXIRAN (SINGAPORE) TRADING PTE. LTD.（以下简称“新加坡奥克”）、全资孙公司上海悉浦奥进出口有限公司（以下简称“上海悉浦奥”）开展与公司主营业务相关的期货套期保值业务，单一时点前述公司开展期货套期保值业务的保证金额度合计最高不超过人民币 30,000 万元（含追加的临时保证金），该额度在有效期内可循环使用，有效期自公司股东大会审议通过该议案之日起至公司 2020 年年度股东大会召开之日止。

该议案不构成关联交易，根据《公司章程》的规定，将提交公司 2020 年第一次临时股东大会审议。现将详细介绍如下：

二、期货套期保值业务的目的

公司在扬州地区拥有国内单套最大的 5 万 m³ 低温乙烯储罐及 20 万吨环氧乙烷生产装置，并在全国拥有 100 多万吨的乙氧基化产能的战略布局，环氧乙烷生产的主要原材料系乙烯、乙烯价格的波动与原油价格的波动密切相关、环氧乙烷下游等大宗化工商品的价格波动会对公司生产经营产生影响；环氧乙烷生产装置的银催化剂直接影响公司生产成本，故银价格的波动亦会对公司产生影响。

为及时有效掌握大宗化工商品、贵金属等与公司主营业务相关的产品价格，新加坡奥克、上海悉浦奥拟开展前述产品的期货套期保值业务，旨在借助期货市场的价格发现和风险对冲功能，降低石油化工等大宗商品及贵金属的价格波动对公司整体经营业绩的影响。授权公司期货套期保值工作小组根据实际情况办理相关业务。



新加坡奥克注册地在新加坡、注册资本新币 100 万元，公司拟通过新加坡奥克在境外开展国际原油相关的期货套期保值业务；上海悉浦奥系公司贸易业务的主要平台，其注册地中国（上海）自由贸易试验区顺通路 5 号 B 座 702-5 室、注册资本 500 万元人民币，公司拟通过上海悉浦奥在境内开展与公司主营业务相关的大宗商品的期货套期保值业务。

三、期货套期保值业务的主要内容

1、期货品种

与公司主营业务相关的大宗化工商品和贵金属。

2、交易方式

仅限于进行场内交易，不进行场外交易，风险等级相对较低。

3、额度

新加坡奥克、上海悉浦奥运用自有资金开展相关业务，单一时点前述公司开展的期货套期保值业务的保证金额度合计最高不得超过人民币 30,000 万元（含追加的临时保证金），前述额度在有效期内可循环使用。

4、期限

自公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于开展期货套期保值业务的议案》之日起至 2020 年年度股东大会召开之日止。

5、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。

四、期货套期保值业务的可行性

1、具备开展业务的必要条件

（1）公司董事会已制订《期货套期保值和外汇衍生品交易业务管理制度》，制度中对期货套期保值业务的组织机构、审批权限及业务流程、风险管理制度、报告制度等做出明确规定，能够有效保障期货业务的顺利进行，并对风险形成有效控制，新加坡奥克、上海悉浦奥开展的期货套期保值工作严格按照以上制度执行；

（2）公司董事会授权期货套期保值工作小组作为期货套期保值业务的具体



负责部门，负责期货套期保值业务相关事项的具体执行，相关人员均已了解该业务的特点及风险。

2、期货套期保值业务的风险分析及控制措施

(1) 市场风险：因期货市场价格波动过大，造成保证金不足风险；新加坡奥克、上海悉浦奥在制定交易方案时做好资金测算，做好实时监控。

(2) 信用风险：新加坡奥克、上海悉浦奥根据制度选择经纪公司，所选择的经纪公司运作规范信誉良好，发生信用风险的概率较小。

(3) 操作风险：新加坡奥克、上海悉浦奥在开展期货套期保值交易业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录期货业务信息，将可能导致期货业务损失或丧失交易机会；新加坡奥克、上海悉浦奥建立严格的授权和岗位制度，形成高效的业务处理程序。

(4) 法律风险：新加坡奥克、上海悉浦奥开展期货套期保值业务交易时，存在交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致经营活动不符合法律规定而造成的交易损失。新加坡奥克、上海悉浦奥将严格按照《公司期货套期保值和外汇衍生品交易业务管理制度》等规定安排和使用专业人员，加强相关人员的职业道德教育和业务培训，提高相关人员的综合素质。

五、独立董事意见

新加坡奥克、上海悉浦奥拟开展的期货套期保值业务，以通过期货市场的价格发现和风险对冲功能降低相关产品价格波动对公司主营业务经营的影响为目的，相关的产品与公司主营业务息息相关，不存在损害公司及股东尤其是中小股东利益的行为。公司已建立《期货套期保值和外汇衍生品交易业务管理制度》，制定了相应的审批权限及业务流程、风险管理制度、报告制度等，有效规范了套期保值业务。

本议案的审议、表决程序符合法律法规和《公司章程》的规定，同意《关于开展期货套期保值业务的议案》，并同意将该议案提交公司 2020 年第一次临时股东大会审议。

六、备查文件

- 1、公司第五届董事会第八次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第六次会议决议；



3、公司独立董事关于相关事项的独立意见。

特此公告。

辽宁奥克化学股份有限公司董事会

二〇二〇年八月二十日