

北京高能时代环境技术股份有限公司

关于公司 2022 年度开展衍生品投资业务的公告

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法律责任。

重要内容提示：

● **投资额度：**公司将根据实际生产经营情况，拟投资金额不超过50,000万元开展衍生品交易业务。其中开展对应的贵金属、有色金属等套期保值业务的投资金额不超过45,000万元，进行期货投资的投资金额不超过5,000万元。因公司及控股子公司开展衍生品交易业务为滚动实施，为确保在决议有效期内任一时点投资额符合相关法规及规定要求，故设定50,000万元为投资额上限，具体投资金额还将依据公司业务需求、市场状况、资金情况等动态调整。

● **投资品种：**期货交易所标准化的期货合约。

● **投资期限：**自公司董事会审议通过之日起一年。在上述额度和期限内，资金可以循环滚动使用。

● **履行的审议程序：**北京高能时代环境技术股份有限公司（以下简称“公司”）召开第五届董事会第九次会议，审议通过《关于公司2022年度开展衍生品投资业务的议案》。该议案无需提交公司股东大会审议。

● **风险提示：**公司开展期货套期保值业务不以投机为目的，主要为规避产品价格的大幅波动对公司带来的影响；进行期货投资交易时严格遵循合法合规、审慎和安全的原则，但同时也会存在一定的风险：包括市场风险、资金风险、流动性风险、内部控制风险、政策风险等。

一、投资情况概述

（一）投资目的

公司及控股子公司从事的固废危废资源化处置项目主要回收铜、铅、镍和锌

等有色金属以及少量金、银、铂钯等贵金属，其产品价格受国内环保政策、大宗商品市场与宏观经济等综合因素的影响较大。为规避价格波动带来的风险，公司通过期货衍生金融工具，充分利用期货市场的套期保值功能，合理研判相关大宗商品的市场行情，建立合理的保值仓位，抓住期货、现货两个市场价格波动的差异，获取期现套利，是非常有必要的。

同时为提高资金使用效率和收益，降低资金成本，在保证资金安全和正常生产经营的前提下，公司拟进行期货投资。

（二）投资金额

公司将根据实际生产经营情况，拟投资金额不超过 50,000 万元开展衍生品交易业务。其中开展对应的贵金属、有色金属等套期保值业务的投资金额不超过 45,000 万元，进行期货投资的投资金额不超过 5,000 万元。因公司及控股子公司开展衍生品交易业务为滚动实施，为确保在决议有效期内任一时点投资额符合相关法规及规定要求，故设定 50,000 万元为投资额上限，具体投资金额还将依据公司业务需求、市场状况、资金情况等动态调整。

（三）资金来源

公司从事期货套期保值业务和期货投资来源于自有资金，不使用募集资金直接或间接进行期货套期保值业务和期货投资。

（四）投资方式

公司将通过资质较好的期货经纪公司 & 资质良好的银行在期货交易所买卖标准化的期货合约。

公司的衍生品投资模式主要有：期货套期保值和期货投资。期货套期保值是指针对现货头寸，在期货市场进行反向操作，根据期现同步的原则，最终期现盈亏互补，以规避价格风险为目的的期货交易行为。期货投资是指在期货交易所买卖标准化的期货合约以赚取价差为目的的期货交易行为。

衍生品投资交易场所所有上海期货交易所、新加坡交易所、香港交易所、纽约期货交易所等，并且主要通过资质较好的期货经纪公司 & 资质良好的银行进行操作。

（五）投资期限

期限为自公司董事会审议通过之日起一年。在上述额度和期限内，资金可以循环滚动使用。

二、审议程序

2022年8月25日，公司以通讯方式召开第五届董事会第九次会议，会议由公司董事长李卫国先生主持，全体董事认真审阅了会议议案，全部9名董事以记名投票的方式对会议议案进行了表决，会议审议通过《关于公司2022年度开展衍生品投资业务的议案》，表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票。公司全部3名独立董事发表了同意本项议案的独立意见。该议案无需提交公司股东大会审议。

三、期货套期保值业务和期货投资的风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司开展期货套期保值业务不以投机为目的，主要为规避产品价格的大幅波动对公司带来的影响；进行期货投资交易时严格遵循合法合规、审慎和安全的原则，但同时也会存在一定的风险：

1、市场风险：期货市场自身存在着一定的系统性风险，行情变动较大，可能产生价格变化方向与公司预测判断相背离的情况，造成期货交易的损失。

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，可能会带来相应的资金风险。

3、流动性风险：若合约活跃度较低，存在期货持仓无法成交或无法在合适价位成交，使得交易结果与方案设计出现偏差，造成交易损失的风险。

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。

5、政策风险：期货市场相关政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来风险。

（二）风险控制措施

1、公司制定了《期货套期保值业务内部控制制度》，明确了开展套期保值业务的组织机构及职责、审批授权、业务流程、风险管理等内容，通过严格的内部控制指导和规范执行，形成较为完整的风险控制体系。

2、将套期保值业务与下属公司生产、经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险。

3、公司将合理调度自有资金用于套期保值业务和期货投资，严格控制资金规模，合理计划和使用保证金，不影响公司正常生产经营。

4、公司内控审计部定期或不定期对套期保值业务和期货投资进行检查和监督，控制风险。

四、对上市公司的影响

在符合国家法律法规，并确保不影响公司主营业务正常开展的前提下进行期货交易，有利于锁定公司的成本和利润，提高资金使用效率，从而有利于公司稳定发展与股东的稳定回报，不会影响公司主营业务的正常发展。公司已制定相对应规范的《期货套期保值业务内部控制制度》等相关内控制度，并将严格按照相关内控制度的规定进行事前、事中及事后的风险控制和管理，有效防范、发现和化解风险，确保期货交易的资金相对安全。本年度公司开展衍生品投资业务符合股东和公司利益，不存在损害公司和中小股东权益的情形。

公司根据《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 24 号—套期保值》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》和《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》等相关规定及其指南，对拟开展的套期保值业务进行相应的核算处理，在资产负债表及损益表相关项目中反映。

五、独立董事意见

1、公司及控股子公司开展衍生品投资业务的相关审批程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。

2、公司及控股子公司已就衍生品投资业务制定了管理制度，建立了相应的组织机构和业务流程。

3、公司及控股子公司开展衍生品投资业务，与日常经营需求紧密相关，有利于公司扩大经营规模。

综上所述，我们认为公司及控股子公司开展衍生品投资业务符合有关法律、法规的有关规定，有利于公司扩大经营规模，风险可控，不存在损害上市公司和

中小股东权益的情形。我们同意公司及控股子公司 2022 年度开展衍生品投资业务。

特此公告。

北京高能时代环境技术股份有限公司董事会

2022 年 8 月 25 日