

股票简称：山鹰国际

股票代码：600567

公告编号：临 2023-033

债券简称：山鹰转债

债券代码：110047

债券简称：鹰 19 转债

债券代码：110063

## 山鹰国际控股股份公司

### 关于开展商品期货套期保值业务的公告

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：为降低原材料价格波动带来的不可控风险，减少原材料价格波动对公司生产经营造成的不确定影响，公司拟开展套期保值业务。

● 交易品种：公司及控股子公司生产经营所需的原辅材料期货品种，具体包括动力煤、淀粉、纸浆等。

● 交易金额：最高额度不超过人民币 2,700 万元。

● 审议程序：该事项已经第八届董事会第二十九次会议和第八届监事会第二十二次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。

● 特别风险提示：公司开展套期保值业务不以逐利为目的，主要为减少原材料价格波动对公司带来的影响，但仍可能存在市场风险、流动性风险、操作风险、技术风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

山鹰国际控股股份公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 27 日召开了第八届董事会第二十九次会议和第八届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于开展商品期货套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司开展商品期货套期保值业务，占用的保证金最高额度不超过人民币 2,700 万元，上述额度可滚动使用，自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。该交易事项无需提交股东大会审议。现将有关情况公告如下：

#### 一、交易情况概述

##### （一）交易目的

公司在日常经营过程中采购大量动力煤、淀粉和纸浆，其价格受市场波动影响明显，为降低原材料价格波动带来的不可控风险，减少原材料价格波动对公司生产经营造成的不确定影响，公司拟开展套期保值业务，充分利用期货市场功能，锁定原辅材料采购价格，有效管理价格波动带来的风险，提升企业经营水平，保障企业健康持续运行。

## （二）交易金额

按照《山鹰国际控股股份公司衍生品投资管理规范》有关规定，根据生产经营计划、本着谨慎原则，2023 年预计开展相关商品期货套期保值业务占用的保证金最高额度不超过人民币 2,700 万元。如拟投入保证金超出上述额度，将按照公司有关规定执行额度追加审批程序。

## （三）资金来源

公司自有资金。

## （四）交易方式

公司拟开展的商品期货套期保值业务的品种限于公司及控股子公司生产经营所需的原辅材料期货品种，具体包括动力煤、淀粉、纸浆等。公司拟在境内合规并满足公司套期保值业务条件的各大期货交易所进行期货套期保值交易。交易类型主要包括《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号—交易与关联交易》第四十七条中的（一）至（四）项。

## （五）交易期限

在上述额度范围内，董事会授权公司董事长审批商品期货套期保值业务的相关事宜，并按公司《商品期货套期保值业务内部控制制度》的规定执行，本次开展商品期货套期保值业务的期限及决议有效期为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度范围内，资金可循环使用。

## 二、审议程序

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第八届董事会第二十九次会议和第八届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于开展商品期货套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司开展商品期货套期保值业务，占用的保证金最高额度不超过人民币 2,700 万元。独立董事对该事项发表了同意的独立意见。该事项无需提交公司股东大会审议。

## 三、交易风险分析及风控措施

### （一）交易风险分析

1、价格波动风险：期货行情变动较大，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、技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。

4、其它风险：在开展业务时，如操作人员未按规定程序进行商品期货套期保值操作或未充分理解商品期货信息，将带来操作风险。

### （二）风控措施

1、公司已制定《衍生品投资风险控制及信息披露制度》和《商品期货套期保值业务内部控制制度》，对商品期货套期保值业务的风险控制、审议程序、后续管理和信息披露等做出明确规定。

2、公司将严格控制商品期货套期保值业务的种类及规模，不做超出经营实际需要的复杂商品期货套期保值业务，不做商品期货投机业务，商品期货套期保值额不得超过经董事会或股东大会批准的授权额度上限。

3、公司法务合规中心将定期对商品期货套期保值业务工作所需遵循的风险控制程序进行审计监督。通过建立有效的内控制度，定期对商品期货套期保值业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。

4、公司将定期组织参与商品期货套期保值业务的相关人员进行专业培训，不断加强相关人员的职业道德教育，提高业务水平。

### 四、交易对公司的影响及相关会计处理

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-套期会计》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》等相关规定及其指南，对商品期货交易业务进行相应的会计核算。

公司商品套期保值业务的规模与目前公司自有资金规模、经营情况及实际需要相匹配，不会影响公司正常的生产、经营活动。

### 五、独立董事意见

独立董事认为：使用自有资金利用期货市场开展针对主要原材料的商品期货

套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律法规、《公司章程》及公司《商品期货套期保值业务管理制度》的规定。公司开展商品套期保值业务，能有效降低原材料价格波动带来的不可控风险，减少原材料价格波动对公司生产经营造成的不确定影响，不存在损害公司和全体股东利益的情形。因此，我们同意公司开展商品期货套期保值业务。

特此公告。

山鹰国际控股股份公司董事会

二〇二三年四月二十九日