

天域生态环境股份有限公司 关于继续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法律责任。

重要内容提示：

- 交易目的：天域生态环境股份有限公司（以下简称“公司”）及控股子公司为规避生产经营活动中因原材料和库存产品价格波动带来的风险，保障公司生态农牧业务稳健发展，拟继续以自有资金开展套期保值业务。
- 交易品种：公司及控股子公司生产经营所需的产品、原材料，包括但不限于生猪、饲料原料如玉米、豆粕、小麦、大豆、豆油等。
- 交易场所：合法合规的期货交易所。
- 交易金额：投入保证金最高额度不超过人民币 5,000 万元（不包括交割当期头寸而支付的全额保证金）。
- 履行的审议程序：公司于 2023 年 11 月 22 日召开第四届董事会第二十次会议，审议通过《关于继续开展商品期货套期保值业务的议案》，该议案无需提交股东大会审议。
- 特别风险提示：公司开展套期保值业务不以投机套利为目的，但仍可能存在市场风险、政策风险、流动性风险、技术风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、期货套期保值业务情况概述

（一）开展期货套期保值的目的

近年来，受宏观经济形势及市场环境变化的影响，国内生猪及饲料原材料价格持续大幅波动，公司生态农牧业务面临一定的市场波动风险。随着公司生态农牧业务规模不断扩大，为锁定公司生猪产品及饲料价格，有效规避生产经营活动中因原材料和库存产品价格波动带来的风险，保障公司生态农牧业务稳健发展，公司及控股子公司决定继续以自有资金开展套期保值业务。

(二) 期货套期保值业务情况

1、交易品种：公司及控股子公司拟开展的套期保值业务品种只限于商品交易所挂牌交易的生猪、饲料原料如玉米、豆粕、小麦、大豆、豆油等其他与公司生产经营相关产品的期货合约。

2、投资金额：公司及控股子公司开展期货套期保值业务投入保证金最高额度不超过人民币 5,000 万元（不包括交割当期头寸而支付的全额保证金），上述额度在投资期限内可循环滚动使用。

3、资金来源：公司及控股子公司的自有资金，不涉及募集资金。

4、交易方式：在合法合规的期货交易所进行交易，交易品种仅限于与公司生产经营相关的产品、原材料。

5、交易期限：自本次董事会审议通过之日起不超过十二个月。

6、业务授权：在上述额度范围和期限内，董事会授权期货决策小组、期货业务工作小组负责具体实施套期保值业务相关事宜，并签署相关文件。

二、审议程序

公司于 2023 年 11 月 22 日召开第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第二十次会议，会议审议通过了《关于继续开展商品期货套期保值业务的议案》，为降低生猪和饲料价格波动对公司经营业绩的影响，同意公司及控股子公司根据其生产经营的实际情况以自有资金继续开展套期保值业务，预计开展套期保值业务投入的保证金最高额度不超过人民币 5,000 万元（不包括交割当期头寸而支付的全额保证金），投资期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，在上述期

限内可循环滚动使用，并授权期货决策小组在计划额度内进行单项审批。该议案无需提交公司股东大会审议。

三、期货套期保值业务的风险分析及风控措施

（一）套期保值业务的风险分析

公司开展套期保值业务，以锁定原材料和库存产品价格、稳定公司生产经营为主要目的，不以投机套利为目的，主要是用来规避和防范现货交易中价格波动所带来的经营风险，但由于期货业务自身特点，开展套期保值业务同时也存在一定的风险：

1、市场风险：套期保值交易需要对价格走势作出预判，并且现货市场与期货市场价格变动幅度不同，如果价格预测错误或者基差出现变化的程度超过预期值，从而带来风险。

2、流动性风险：如果相关品种合约活跃度较低，导致套期保值持仓无法成交或无法在合适价位成交，令实际交易结果与方案设计出现较大偏差，造成交易损失。

3、履约风险：开展套期保值业务可能存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险；

4、操作风险：套期保值交易系统相对复杂，可能存在操作不当产生的风险。

5、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。

6、政策风险：由于国家法律、法规、政策变化以及期货交易所交易规则的修改和紧急措施的出台等原因，导致期货市场发生剧烈变动或无法交易的风险。

7、法律风险：开展期货套期保值业务时，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或者外部法律事件而造成的风险。

(二) 公司采取的风险控制措施

公司开展套期保值业务严格按照决策、执行、监督职能相分离的原则，建立适当的审批和执行程序，确保套期保值交易有效开展和规范运行，确保资金安全。具体如下：

1、公司制定了《期货套期保值业务管理制度》，对相关事项作出了明确的规定，并配备相关人员。公司将严格按照此制度规定对各个环节进行控制，同时加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。

2、公司的套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险，杜绝一切以投机为目的的交易行为。期货持仓量不超过套期保值的现货量，期货持仓时间段原则上与现货市场承担风险的时间段相匹配。

3、公司以自己或公司授权的控股子公司名义设立套期保值交易账户，使用自有资金，不会使用募集资金直接或间接进行套期保值。公司将严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，对保证金的投入比例进行监督和控制，在市场剧烈波动时及时平仓规避风险。

4、公司将配备符合要求的计算机系统、通讯系统、交易系统及相关设施、设备，确保交易工作正常开展，当发生故障或错单时，及时采取相应的处理措施以减少损失。

5、公司审计部将定期及不定期对套期保值交易业务进行检查，监督套期保值交易业务人员执行风险管理政策和风险管理工作程序，及时防范业务中的操作风险。

四、开展套期保值业务对公司的影响及相关会计处理

公司及控股子公司开展的期货套期保值业务仅限于生猪及饲料原料期货合约，目的是借助期货市场的价格发现、风险对冲功能，利用套期保值工具规避市场价格波动风险，有利于公司生态农牧业务生产经营的稳定性和可持续性，不会对公司正常生产经营产生重大影响。

公司及控股子公司将严格按照中华人民共和国财政部发布的《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 37 号-金融工具列报》等相关规定进行会计处理。

五、专项意见说明

1、独立董事意见

公司使用自有资金开展期货套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行套期保值，相关审批程序符合有关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。公司针对开展的套期保值业务制定了《商品期货套期保值业务管理制度》，建立了健全的组织机构、业务操作流程、审批流程及风险控制措施。在保证公司正常生产经营的前提下，公司开展套期保值业务，有利于规避因原材料、库存产品价格波动所产生的风险，有利于公司生态农牧业务稳健发展，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。因此同意公司继续开展商品期货套期保值业务。

2、监事会意见

经审核，监事会认为：公司根据实际业务需要开展商品期货套期保值业务，决策程序符合有关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，能有效规避原材料及库存商品价格波动对公司生产经营的影响，不存在损害公司及中小股东利益的情形。公司为规范有效开展商品期货套期保值业务，已完善了相关制度，加强了内部控制，总体风险可控。因此同意公司继续开展商品期货套期保值业务。

特此公告。

天域生态环境股份有限公司董事会

2023 年 11 月 22 日