

天域生态环境股份有限公司

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。

天域生态环境股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年11月17日召开第三届董事会第三十三次会议、第三届监事会第十七次会议，会议审议通过了《关于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，同意公司根据其生产经营的实际情况以自有资金开展套期保值业务，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2,000万元（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，并授权董事长或其他授权代表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。

一、开展商品期货套期保值业务的目的

近年来，受非洲猪瘟疫情发生后新增生猪产能持续释放等影响，国内生猪价格持续大幅波动，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，为锁定生猪商品及饲料价格，有效规避公司生产经营活动中因原材料、库存产品价格波动带来的风险，公司拟开展商品期货套期保值业务，以保障公司生态农牧业务稳健发展。

二、套期保值业务概述

1、期货品种：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、投入资金规模及来源：公司拟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 2,000 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。资金来源为公司自有资金。

3、实施期限及授予：投资期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，在投资有效期内额度可循环滚动使用；公司董事会授权董事长或其他授权代表在计划额度内进行单项审批。

4、会计处理相关说明：公司开展期货套期保值业务，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。

三、期货套期保值业务的风险分析

公司开展期货套期保值业务，以锁定产品及原材料价格、稳定公司生产经营为主要目的，不以投机套利为目的，主要是用来规避现货交易中价格波动所带来的市场风险。但由于期货业务自身特点，开展期货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。

四、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《天域生态环境股份有限公司商品期货套期保值业务管理制度》（以下简称“《期货套期保值业务管理制度》”），该制度对公司开展期货套期保值业务的审批程序、操作流程及风险管理等方面做出了明确的规定，各项措施切实有效且能满足实际操作的需要，同时也符合监管部门的有关要求。公司将严格按照《期货套期保值业务管理制度》开展商品期货套期保值业务。

2、公司在农牧食品事业部下设期货业务工作小组，期货业务工作小组由商品期货套期保值负责人、期货项目财务负责人、分析师、交易员、风控总监以及其他与套期保值业务有关的其他人员组成，各岗位按照套期保值业务严格分工，分别负责行情分析及策略、交易、风控等职责。公司同时也成立期货决策小组，负责套期保值交易方案的决策及监控，并由期货决策小组同意后方能实施套期保值交易操作。

3、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。

4、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。

5、公司将严格按照相关内控制度安排和使用专业人员，建立严格的岗位责任制，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。

6、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。

7、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。

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，有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，有利于公司生态牧业稳健发展，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

2021年11月18日