

## 华润化学材料科技股份有限公司

### 关于公司 2021 年度证券与衍生品投资情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

华润化学材料科技股份有限公司（下称“公司”）董事会根据深圳证券交易所《上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》、《创业板上市公司自律监管指南第 1 号—业务办理》等相关规定，将本公司 2021 年度证券与衍生品投资情况报告如下：

#### 一、证券与衍生品投资审议批准情况

2021 年 2 月 7 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于开展商品期货套期保值业务的可行性分析报告的议案》、《关于公司 2021 年度期货套期保值年度计划及业务授权的议案》，为了规避原材料价格波动对公司生产经营造成的不利影响，控制经营风险，确保主营业务健康持续增长，会议同意公司 2021 年度利用期货合约购买原材料的规模最多不超过生产所需原料的 50%，即公司 2021 年原材料套期保值规模为期货合约购买 PTA 不超过 90.3 万吨，MEG 不超过 35.7 万吨。按单一交易日持仓保证金最高额度计算，2021 年度公司套期保值业务资金规模为不超过 49,854.00 万元，在此额度范围内，可以循环使用，资金来源为公司自有资金。

根据销售订单的销售数量、交货时间区间以及 PTA、MEG 各期货合约的活跃度，选择合适的 PTA、MEG 期货合约买入；根据原料现货采购、合约货采购以及销售合同的实际执行情况，对期货持仓予以平仓、移仓或实物交割。

## 二、2021 年度原材料套期保值业务执行情况

按类别列示商品、金融期货(权)及衍生品投资的年末持仓合约金额及市值、实际盈亏和浮动盈亏及当年累计交易金额:

类别	PTA	MEG	合计
<b>一、年初金融衍生业务情况</b>			
1. 持仓合约数量	75,320.00	57,550.00	132,870.00
2. 持仓合约金额(元)	281,310,717.88	229,275,401.70	510,586,119.58
3. 持仓合约市值(元)	289,664,640.00	248,846,200.00	538,510,840.00
4. 场外交易持仓合约金额(元)			
<b>二、年末金融衍生业务情况</b>			
1. 持仓合约数量	291,310.00	101,350.00	392,660.00
2. 持仓合约金额(元)	1,422,588,359.24	532,399,391.50	1,954,987,750.74
3. 持仓合约市值(元)	1,451,588,219.24	498,628,821.50	1,950,217,040.74
4. 场外交易持仓合约金额(元)			
<b>三、交易及盈亏情况</b>			
1. 当年累计交易金额(元)	3,663,516,460.00	2,636,893,200.00	6,300,409,660.00
2. 当年实际盈亏(元)	161,594,520.00	163,765,850.00	325,360,370.00
3. 浮动盈亏(元)	28,999,860.00	-33,770,570.00	-4,770,710.00

公司套期保值业务主要为了对冲原材料价格波动的风险。报告期内,当原材料价格整体波动不大的时候,套期保值工具应用的效果较小;当原材料价格单向持续下降或上升时,套期保值工具应用的效果较高。

从套期保值业务对公司财务数据及经营业绩的影响情况,套期保值业务对公司 2021 年度财务数据影响较大,但符合相应被套期项目原材料市场价格的波动情况。

本公司为了规避 PTA 和 MEG 市场价格波动给公司带来的经营风险,利用期货套期保值工具锁定部分产品利润,从公司本年度的各类产品毛利情况来看,基本保持正常水平或与市场水平一致。

## 三、公司应对套期保值业务的风险分析

公司开展套期保值业务不以投机、套利为目的,主要为有效规避原材料价格波动对公司带来的影响,但依旧存在如下风险:

(1) 价格波动风险：期货行情变动大，可能产生价格波动风险，引起期货账面的损失。

(2) 资金风险：套期保值交易按照公司相关制度中规定的权限下达操作指令，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) 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。

(4) 技术风险：可能因为计算机系统不完备、网络故障等导致技术风险。

(5) 政策风险：如果衍生品市场以及套期保值交易业务相关政策、法律、法规发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易带来的风险。

#### **四、公司应对套期保值业务的风险控制措施**

(1) 公司将商品期货套期保值业务与生产经营相匹配，严格控制期货套期保值业务规模，不得超过公司年度生产经营所需的 PTA、MEG 的使用量，对冲远期定单带来的原料价格波动风险。

(2) 公司严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，不影响公司正常生产经营，严格按照公司管理制度规定进行套期保值业务操作。

(3) 《期货套期保值交易管理制度》对套期保值业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门和责任人、内部风险报告及处理程序等已作出明确规定，公司严格按照制度规定对各个环节进行控制。

(4) 公司设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，保证交易系统的正常运行，确保交易工作正常开展。

#### **五、独立董事关于公司 2021 年度证券与衍生品投资情况的意见**

根据深圳证券交易所的有关规定，我们对公司 2021 年度证券与衍生品投资情况进行了认真核查。经核查，2021 年公司未进行证券投资，仅开展了原材料期货套期保值业务。我们认为，公司用于期货套期保值业务的资金来源于公司的自有资金，未影响公司主营业务的开展。公司严格按照相关法律法规和《公司章

程》以及公司相关制度的要求开展原材料期货套期保值业务，履行了相应的审批程序，未出现违反相关法律法规及规章制度的行为，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

## 六、保荐机构核查意见

保荐机构中信建投证券股份有限公司出具了《关于华润化学材料科技股份有限公司 2021 年度证券与衍生品投资情况的专项核查意见》，认为：公司证券与衍生品投资情况未有违反《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规及规范性文件规定之情形，符合《华润化学材料科技股份有限公司章程》的规定，决策程序合法、合规。

华润化学材料科技股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 8 日