

证券代码：300121

证券简称：阳谷华泰

公告编号：2024-030

债券代码：123211

债券简称：阳谷转债

山东阳谷华泰化工股份有限公司

关于 2023 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信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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》《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》等有关规定的要求，山东阳谷华泰化工股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对公司 2023 年度外汇衍生品投资情况进行了核查，现将相关情况说明如下：

一、证券与外汇衍生品投资审议批准情况

2023 年 4 月 24 日，公司召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及下属子公司使用不超过 1,000 万美元（或等值外币）的自有资金开展外汇套期保值业务，有效期为董事会审议通过之日起 12 个月。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日在巨潮资讯网上披露的《关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的公告》。

二、2023 年度开展外汇衍生品交易的具体情况

公司对 2023 年度外汇衍生品投资损益情况进行了确认，2023 年度公司未发生外汇衍生品交易，期初、期末无余额。

三、外汇衍生品交易的风险分析

1、汇率波动风险：在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失。

2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于公司内控制度不完善而造成风险。

3、交易违约风险：在外汇套期保值交易对手方出现违约的情况下，公司将无法按照约定获取套期保值盈利以对冲公司实际的汇兑损失，从而造成公司损失。

4、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

四、风险控制措施

1、公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，对交易审批权限、内部操作流程、信息保密措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出了明确规定。

2、为控制汇率大幅波动风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，适时调整经营、业务操作策略，最大限度地避免汇兑损失。

3、公司财务部是外汇套期保值业务的经办部门，负责外汇套期保值业务的管理，负责外汇套期保值业务的计划制订、资金筹集、日常管理（包括提请审批、实际操作、及时汇报资金使用情况等工作），所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，禁止进行投机和套利交易。公司审计部应每季度或不定期的对外汇套期保值交易业务的实际操作情况，资金使用情况及盈亏情况进行审查，并将审查情况向董事会审计委员会报告。

4、为控制交易违约风险，公司仅与具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，保证公司开展外汇套期保值业务的合法性。

5、当公司上述业务存在重大异常情况，并可能出现重大风险时，财务部门应及时提交分析报告和解决方案，并随时跟踪业务进展情况；公司管理层应立即商讨应对措施，综合运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等应对策略，提出切实可行的解决措施，实现对风险的有效控制。

五、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构中泰证券股份有限公司认为：公司 2023 年度证券与衍生品投资情况不存在违反《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

及规范性文件规定的情形，符合公司章程规定，相关决策程序合法、合规。保荐机构对公司 2023 年度证券与衍生品投资情况的专项报告无异议。

特此公告。

山东阳谷华泰化工股份有限公司

董事会

二〇二四年三月二十日