

唐山三友化工股份有限公司

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法律责任。

重要内容提示：

● 交易主要情况

|      |                                                                                                                                                                                                                                |         |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 交易目的 | <input type="checkbox"/> 获取投资收益<br><input checked="" type="checkbox"/> 套期保值（合约类别： <input checked="" type="checkbox"/> 商品； <input type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____）<br><input type="checkbox"/> 其他：_____ |         |
| 交易品种 | 唐山三友化工股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司生产经营范围内的商品及与公司生产经营相关的大宗原材料品种，包括但不限于纯碱、烧碱、PVC、工业硅等。                                                                                                                                                   |         |
| 交易金额 | 预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）                                                                                                                                                                                                        | 90,000  |
|      | 预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）                                                                                                                                                                                                        | 260,000 |
| 资金来源 | <input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他：____                                                                                                                        |         |
| 交易期限 | 自股东会审议通过之日起12个月，如单笔交易存续期超过交易期限，自动顺延至该笔交易终止时止，顺延期间不得新增交易。该顺延期间仍持续占用对应产品额度，直至该笔交易完全终止。                                                                                                                                           |         |

● 已履行及拟履行的审议程序：本次交易事项已经公司第十届董事会审计委员会 2026 年第一次会议、十届一次董事会会议审议通过，尚需提交公司股东会审议批准。

● 特别风险提示：公司开展商品期货套期保值业务可能面临市场、资金管理、操作等风险，公司将严格落实风险控制措施，审慎操作，有效防范相关风险。敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

为合理规避产品及原材料价格波动风险，公司拟继续开展商品期货套期保值业务（以下简称“套保业务”），旨在降低实货风险敞口，锁定或降低采购成本，保护销售价格，防范采购溢价及库存、产品跌价风险，减少现金流量波动影响，保障经营稳定。

## （二）交易金额

本次套保业务预计动用的交易保证金和权利金（含为交易提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施预留的保证金等）不超过人民币 9 亿元；预计任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 26 亿元。上述额度包含现存量持仓及保证金额度。上述额度范围内资金可循环滚动使用。

## （三）资金来源

资金来源为公司及子公司自有资金，不涉及募集资金。

## （四）交易方式

1.交易品种：仅限公司及子公司生产经营范围内的商品及与公司生产经营相关的大宗原材料品种，包括但不限于纯碱、烧碱、PVC、工业硅等。

2.交易工具：场内标准化商品期货合约。

3.交易场所：选择经监管机构批准、具备相应业务资质且满足公司套保业务需求的场内交易场所。

## （五）交易期限

本次套保业务交易期限自股东会审议通过之日起 12 个月，如单笔交易存续期超过交易期限，自动顺延至该笔交易终止时止，顺延期间不得新增交易。该顺延期间仍持续占用对应产品额度，直至该笔交易完全终止。

# 二、审议程序

公司本次套保业务事项已经公司第十届董事会审计委员会 2026 年第一次会议、十届一次董事会会议审议通过，尚需提交公司股东会审议批准。

# 三、交易风险分析及风控措施

### （一）市场风险

受国内外经济政策、地缘政治、供需变化等因素影响，商品期货市场价格可能出现大幅反向波动，造成交易损失。

风控措施：公司套保业务仅限于生产经营范围内的商品及相关原材料，坚持套保原则，不以投机、套利为目的。公司将严格控制套保规模，确保与经营业务风险敞口相匹配，密切跟踪基差变动，适时调整套保策略，最大程度对冲价格波动风险。

### （二）资金管理风险

因资金调度不当、账户管理不规范或资金被挪用或占用，可能导致无法满足保证金需求或产生交易被强平损失。

风控措施：各子公司以自身名义设立套保专用账户，严禁使用个人账户或非专用账户，严禁为他人提供交易服务。规范资金划拨与审批程序，明确备用金启动条件和审批流程，避免资金挪用、占用。结合公司可用资金情况，严格控制套保规模；交易量较大的公司，通过多家具备良好资信的期货经纪公司分散交易，避免集中单一机构。

### （三）操作风险

期货交易专业性强，复杂程度高，在操作的过程中，可能存在操作不当或操作失误的风险，也可能存在因交易市场价格大幅波动没有及时补充保证金而被强行平仓带来损失的风险。

风控措施：公司已制定《期货套期保值业务管理制度》及相关内控制度，对开展期货套保交易品种范围、审批权限、操作流程、风险管理、预警与应急处理等作出明确规定。严格执行前、中、后台岗位及人员分离原则，交易执行、风险监控、资金核算等环节权责分明、相互制衡。建立异常情况及时报告制度，形成高效的风险处理程序。加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提升专业素养和风险防范意识，严格在股东会授权范围内办理相关业务。

#### （四）合规风险

因违反法律法规、监管规定或公司内部制度而导致发生法律制裁、监管处罚、财务损失的风险。

风控措施：严格遵守相关法律法规及内部制度，规范套保操作及会计核算，及时履行信息披露义务。及时关注国家法律法规及政策变化，加强对国家及相关管理机构相关政策的把握和理解，及时合理地调整套期保值思路与方案。

#### 四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司通过开展套保业务，有助于规避市场风险，对冲原材料及产品价格波动对生产经营的影响，增强生产经营及财务的稳健性。

公司套保业务相关会计政策及核算原则将严格按照财政部《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》等规定，进行相应会计核算及财务报告列报。

|                                    |                                                                  |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 套期保值业务是否符合《企业会计准则第 24 号——套期会计》适用条件 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 拟采取套期会计进行确认和计量                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

特此公告。

唐山三友化工股份有限公司董事会

2026 年 7 月 29 日