

华夏航空股份有限公司

关于开展套期保值业务的公告

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。

华夏航空股份有限公司（以下简称“公司”）第一届董事会第二十四次会议审议通过《关于开展期货套期保值业务的议案》，公司拟开展原油期货套期保值业务，具体情况如下：

一、 交易背景及交易品种

鉴于航空煤油（以下简称“航油”）成本占公司运营成本比例较大，且航油价格与国际市场原油价格存在较高相关性。为降低原油价格、航油价格波动对公司经营和业绩的影响。公司拟采取必要措施，有计划地开展原油期货套期保值业务，以锁定航油成本，规避原油、航油价格波动风险。

公司开展套期保值业务，仅限于公司生产经营相关的原油期货交易合约，将期货合约控制在实际用电量以内。

二、 套期保值的目的

公司有计划地开展原油期货套期保值业务，可以规避原油、航油价格波动风险，保证经营成本的相对稳定，降低其对公司正常经营的影响。

三、 拟投入资金及业务期间

根据公司对未来经营中航油使用需求的测算，按照初步制订的套保策略，自董事会审议通过之日起 12 个月内，公司拟实施的原油期货总持仓量不超过 9 亿元，采用滚动建仓的方式，额度可以循环使用。

开展原油期货套期保值业务，需要使用一定比例的银行授信额度或自有资金作为保证金，缴纳保证金不会对公司的资金使用计划造成不利影响，不会涉及募集资金。

四、 风险分析及风险控制措施

1. 风险分析

(1) 价格波动风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易的损失。

(2) 流动性风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如行情急剧变化，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：期货期权交易专业性较强，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：从交易到资金设置、风险控制，到与期货公司的联络，内部系统的稳定与期货交易的匹配等，存在着因系统崩溃、程序错误、信息风险、通信失效等可能导致交易无法成交的风险。

2. 风险控制措施

(1) 公司将套期保值业务与公司生产经营相匹配，根据生产经营所需及客户订单周期作为期货操作期，控制期货头寸，降低期货价格波动风险。

(2) 公司将控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，按照公司商品期货套期保值业务管理制度等相关制度规定审批权限下达操作指令，进行套期保值操作。

(3) 公司审计部门定期进行内部审计。

(4) 根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《套期保值业务管理制度》，对套期保值额度、品种范围、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等作出了明确规定，且长期有效。公司将严格按照《套期保值业务管理制度》的规定对各个环节进行控制。

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

五、 套期保值业务的会计核算原则

公司开展原油期货套期保值业务适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》及《企业会计准则第 24 号——套期保值》的相关规定。

六、 套期保值业务的可行性分析

公司开展商品期货套期保值业务，是以规避生产经营中原材料价格波动所带来的风险为目的，不进行投机和套利交易。为规避价格波动给公司生产经营带来

的影响，公司拟进行套期保值，达到锁定成本，保证公司经营业绩的稳定性和可持续性。公司已建立了较为完善的商品期货套期保值业务内部控制和风险控制制度，具有与拟开展套期保值业务交易保证金相匹配的自有资金，公司将严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《套期保值业务管理制度》的要求，落实风险防范措施，审慎操作。且原油期货市场公开透明，成交活跃，流动性强。综上所述，公司开展商品期货套期保值业务是切实可行的，对公司的生产经营是有利的。

七、 独立董事独立意见

1、公司使用自有资金利用期货市场开展期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。

2、公司已就开展的期货套期保值业务建立了健全的组织机构、业务操作流程、审批流程及《套期保值业务管理制度》，通过实行授权、岗位牵制和内部审计等措施进行风险控制。

3、在保证正常生产经营的前提下，公司使用自有资金开展期货套期保值业务，有利于控制经营风险，提高公司抵御市场波动的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

八、 保荐机构意见

公司本次开展原油期货套期保值业务事项已经公司第一届董事会第二十四次会议审议通过，履行了必要的法律程序，符合《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定。公司开展原油期货套期保值业务是为满足正常生产经营需要，以规避航油价格波动风险为目的，不进行投机和套利交易，具有必要性。同时，公司已根据相关法律法规的要求制订了《套期保值业务管理制度》作为开展套期保值业务的内部控制和风险管理制

度。保荐机构对公司本次开展原油期货套期保值业务事项无异议。

九、 备查文件

公司第一届董事会第二十四次会议决议。

特此公告。

华夏航空股份有限公司

董事会

2019年1月24日