

股票代码：600231
股票简称：凌钢股份
编号：临 2024-018

转债代码：110070
转债简称：凌钢转债

凌源钢铁股份有限公司

关于 2024 年度商品期货套期保值业务计划的公告

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：

- 交易目的、交易品种、交易工具、交易场所：**为规避现货市场价格波动风险，锁定生产成本和销售利润，确保企业稳健发展，凌源钢铁股份有限公司（以下简称“公司”）拟开展期货套期保值业务。交易品种包括与生产经营相关的铁矿石、焦煤、焦炭、硅铁、锰硅、螺纹钢、热轧卷板等期货业务，交易工具为境内期货、期权，交易场所为上海期货交易所、大连商品交易所及其他境内合规且满足公司套期保值业务条件的期货交易所。
- 套期保值规模：**公司用于套期保值的原燃料和钢材的数量原则上不超过年度预算实货经营规模的 90%。任一时点的套期保值交易保证金（含为应急措施所预留的保证金）实际占用资金总金额不超过人民币 2 亿元（含交易的收益进行再交易的相关金额），在前述最高额度内，可循环滚动使用。
- 已履行及拟履行的审议程序：**公司于 2024 年 3 月 13 日召开第九届董事会第六次会议，审议通过了《2024 年度商品期货套期保值业务计划》。该议案已经公司独立董事专门会议审议并一致通过。本次交易事项不构成关联交易，该计划尚需提交公司股东大会审议批准。
- 特别风险提示：**公司开展商品期货套期保值业务存在政策风险、基差风险、流动性风险、资金风险、内部控制风险、技术风险、操作风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司属黑色金属冶炼及压延加工企业，近年来，受上下游市场价格大幅波动影响，企业的大宗原燃料采购、钢材销售和成本管理等面临很大挑战。

为规避现货市场价格波动风险，锁定生产成本和销售利润，确保企业稳健发展，公司拟开展期货套期保值业务，对原燃料、钢材相关品种进行对冲交易，实现稳定生产经营的目的。

公司开展套期保值业务严格坚守套期保值原则，与现货的品种、规模、方向、期限相匹配，套期保值品种选择与实物贸易同类品种或价格趋势高度相关的商品期货，原则上限于原燃料（铁矿石、焦炭、焦煤、硅铁、锰硅等）和钢材产品（螺纹钢、热轧卷板等），禁止交易与主业无关品种、禁止任何形式的投机交易。

（二）套期保值规模

公司用于套期保值的原燃料和钢材的数量原则上不超过年度预算实货经营规模的 90%。任一时点的套期保值交易保证金（含为应急措施所预留的保证金）实际占用资金总金额不超过人民币 2 亿元（含交易的收益进行再交易的相关金额），在前述最高额度内，可循环滚动使用。

（三）资金来源

主要为自有资金，不涉及使用募集资金。

（四）交易方式

1. 交易工具：境内期货、期权。
2. 交易品种：交易品种包括与生产经营相关的铁矿石、焦煤、焦炭、硅铁、锰硅、螺纹钢、热轧卷板等期货业务。
3. 交易场所：上海期货交易所、大连商品交易所及其他境内合规且满足公司套期保值业务条件的期货交易所。

（四）授权期限

2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

二、审议程序

2024 年 3 月 13 日，公司召开第九届董事会第六次会议，审议通过了《2024 年度商品期货套期保值业务计划》，授权公司套期保值业务领导小组在规定额度

范围及额度有效期限内行使决策权。该计划尚需公司股东大会审议批准。

该计划已经公司独立董事专门会议审议并一致通过。

三、风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司开展商品期货套期保值业务存在政策风险、基差风险、流动性风险、资金风险、内部控制风险、技术风险、操作风险等，具体如下：

1. 政策风险

期货市场政策法规发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易等风险。

2. 基差风险

期货价格与现货价格走势背离所带来的期货市场、现货市场均不利的风险。

3. 流动性风险

临近交割月份的期货合约，存在交易数量减少，无法完成移仓或平仓的风险。

4. 资金风险

期货价格大幅波动时，存在不能及时补充保证金而被强行平仓的风险。

5. 内部控制风险

套期保值业务专业性强，存在内部控制响应不及时影响决策效率的风险。

6. 技术风险

由于软硬件故障等造成交易系统非正常运行，存在交易指令延迟、中断或数据错误等产生的风险。

7. 操作风险

因交易人员操作不熟练，存在交易指令下达错误的风险。

（二）风控措施

1. 健全管理制度

为进一步规范公司套期保值业务，2023年12月，公司将原《凌源钢铁股份有限公司期货交易管理办法》废止，重新制订了《凌源钢铁股份有限公司套期保值业务管理办法》，明确了开展期货套期保值业务的组织机构及职责、业务流程和审批报告、授权管理、风险管理等相关内容。

2. 规范套期保值业务行为

公司套期保值业务在公司套期保值业务领导小组授权和监督下开展，严格执行公司套期保值业务流程和决策程序，严格按照套期保值方案做好仓位管理，控

制持仓风险和流动性风险。

3. 加强账户资金监管

依据账户风险程度，及时平衡、调拨账户可用资金，防范账户持仓风险。

4. 提升业务能力

提高套期保值业务人员的专业知识和操作水平，将期货业务设在采购销售中心，期现融合，提升公司期现业务的协同效率和套期保值效果。

5. 优化交易环境

建立“快捷、安全”的软硬件交易环境，保证交易系统的正常运行；建立备用系统，提高软硬件故障的风险防控能力。

6. 完善止损机制

持续加强业务培训，提高风险识别能力，建立异常情况报告机制，形成高效的风险处置程序。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司已就套期保值业务建立了相应的内控制度和风险防范措施，公司将审慎、合法、合规地开展套期保值业务。公司开展套期保值业务有利于对冲现货市场价格波动风险，稳定生产经营预期。

公司根据《企业会计准则》相关规定对拟开展的套期保值业务进行相应的核算处理和列报披露。

五、独立董事专门会议审议情况

2024年3月8日，公司召开第九届董事会独立董事专门会议，审议通过了《2024年度商品期货套期保值业务计划》，独立董事在核查了公司提供的《套期保值业务管理办法》和相关内控流程，以及相关的可行性分析报告等资料。

独立董事认为：公司开展期货套期保值业务，有助于规避市场风险，对冲原材料及产品价格波动对公司生产经营的影响。公司已制定了《套期保值业务管理办法》和相关内控流程，公司采取的针对性风险控制措施可行有效；不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。公司开展套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定。我们同意公司开展期货套期保值业务。

六、备查文件

1、凌源钢铁股份有限公司第九届董事会第六次会议决议；

2、凌源钢铁股份有限公司独立董事专门会议决议。

特此公告。

凌源钢铁股份有限公司董事会

2024年3月14日