

湖南新五丰股份有限公司

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：

● **交易目的、交易品种、交易工具、交易场所和交易金额：**

交易目的：借助期货市场的价格发现、风险对冲功能，利用套期保值工具规避生产经营中的产品、原材料价格波动对公司正常经营的影响，提升公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性。

交易品种：商品期货套期保值交易品种只限于生产经营相关的产品或者所需的原材料（生猪、玉米、豆粕、豆油 4 个品种）。

交易工具及交易场所：境内商品期货交易所的期货合约。

交易金额：湖南新五丰股份有限公司（以下简称“公司”或“新五丰”）拟以自有资金开展最高保证金金额不超过人民币 2,000 万元的期货套期保值业务。

● **已履行及拟履行的审议程序：**

公司于 2024 年 6 月 19 日召开第六届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于开展商品期货套期保值业务的议案》及《关于修改〈公司商品期货套期保值业务管理制度〉的议案》。上述议案无需通过股东大会审议。

● **特别风险提示：**

公司开展商品期货套期保值业务，主要是用来规避生产经营中的产品、原材料价格波动对公司正常经营的影响，不以投机为目的，可能存在价格异常波动风险、资金风险、技术风险、政策风险等。敬请广大投资者注意投资风险。

公司以自有资金开展最高保证金金额不超过人民币 2,000 万元的期货套期保值业务，业务期限为自董事会审议通过之日起一年内有效，期限内资金可循环使用。

董事会授权公司商品期货套期保值决策小组作为管理公司期货套期保值业务的领导机构，按照公司制定的《湖南新五丰股份有限公司商品期货套期保值业务管理制度》相关规定及流程进行操作。具体内容如下：

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司开展商品期货套期保值业务目的是借助期货市场的价格发现、风险对冲功能，利用套期保值工具规避生产经营中的产品、原材料价格波动对公司正常经营的影响，提升公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性。不得进行以投机为目的的交易。

（二）交易金额、资金来源、交易方式及交易期限

1、商品期货套期保值交易品种：仅限于与公司生产经营直接相关的生猪、玉米、豆粕、豆油4个农产品期货品种，杜绝投机交易行为。

2、业务规模：最高保证金金额不超过人民币2,000万元，有效期内循环使用。

3、资金来源：自有资金。

4、交易方式：公司将在合法合规的期货交易所开展生猪期货套期保值业务，业务包括期货合约交易。

5、业务期限：有效期自董事会审议通过之日起一年内有效。

二、审议程序

公司于2024年6月19日召开第六届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于开展商品期货套期保值业务的议案》及《关于修改〈公司商品期货套期保值业务管理制度〉的议案》。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

公司开展期货套期保值业务主要为有效规避经营的产品及原材料市场价格剧烈波动对公司经营带来的影响，但同时也会存在一定的风险，具体如下：

1、价格异常波动风险：理论上，各交易品种在临近交割期时期货市场价格

和现货市场价格将趋于回归一致，但在极个别的非理性市场情况下，可能出现期货和现货价格在交割期仍然不能回归，从而对公司的套期保值操作方案带来影响，甚至造成损失。

2、资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，按照经公司审批的方案下单操作时，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至面临因未能及时补足保证金而被强行平仓带来的损失。

3、技术风险：可能因计算机系统不完备导致技术风险。

4、政策风险：期货市场法律法规等政策发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易的风险。

（二）风控措施

为了应对商品期货套期保值业务带来的上述风险，公司采取风险控制措施如下：

1、公司制定了《商品期货套期保值业务管理制度》，该制度对公司开展期货套期保值业务的审批权限，交易流程和风险管理程序等方面做出了明确的规定，各项措施切实有效且能满足实际操作的需要，后续也将严格执行管理制度相关要求，落实风险防范措施，审慎操作。

2、公司的商品期货套期保值业务开展是以对冲现货价格波动风险为目的，交易仅限于与公司生产经营直接相关的商品期货品种，杜绝投机交易行为。

3、公司以自己名义设立套期保值交易账户，使用自有资金进行套期保值。公司将严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，对保证金的投入比例进行监督和控制，在市场剧烈波动时及时平仓规避风险。

4、公司已建立期货业务组织机构，配备相应的人员团队并明确人员职责，后续将严格按照制度安排和使用专业人员，同时加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。

5、公司将建立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。

6、公司风控人员将定期及不定期对套期保值交易业务进行检查，监督套期保值交易业务人员执行管理制度和管理工作程序，防范业务中的操作风险。

四、会计政策及核算原则

公司根据《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—套期保值》《企业会计准则第37号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对期货套期保值业务进行相应核算和披露。

特此公告。

湖南新五丰股份有限公司董事会

2024年6月21日

● 报备文件

1. 湖南新五丰股份有限公司商品期货套期保值业务管理制度
2. 湖南新五丰股份有限公司关于开展商品期货套期保值业务的可行性分析报告