

重庆钢铁股份有限公司

Chongqing Iron & Steel Company Limited

(在中华人民共和国注册成立的股份有限公司)

关于 2024 年开展金融衍生品交易计划的公告

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：提高公司应对汇率波动风险的能力，更好地规避和防范汇率波动风险，增强财务稳健性，同时进一步拓宽融资渠道。

● 交易品种：美元汇率

● 交易工具：远期购汇、货币掉期

● 交易场所：具有金融衍生品业务经营资质的银行等金融机构

● 交易金额：远期购汇，开展美元远期购汇总额不高于 2 亿美元；货币掉期，计划开展货币掉期总额不高于 0.5 亿美元。

● 已履行及拟履行的审议程序：2024 年 6 月 27 日，公司第十届董事会第一次会议审议通过了《关于 2024 年开展金融衍生品交易计划的议案》。

● 特别风险提示：公司对金融衍生产品交易严格把关，从制度约束、人员配备、事中管控、事后评审、预警机制方面分析了开展金融衍生品交易的可行性；亦分析了事前、事中及事后风险并制定了应对措施。但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项投资受到政策风险、市场风险、信用风险、流动性风险、信息传递风险、不可抗力风险等因素影响，导致收益波动。敬请广大投资者注意投

资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司矿石采购大量依赖进口，2024 年全年需购汇量预计达 6.32 亿美元，正确识别汇率波动所带来的风险并采取适应的应对措施，对于公司生产经营具有极其重要的作用。因此为更有效地应对汇率波动风险，公司有必要开展远期购汇业务。同时，为尽可能降低公司财务成本，拓宽融资渠道，公司有必要尽快打通美元融资渠道，以实现最大可能降本增效。

公司开展的相关衍生品交易业务将基于公司外币资产、负债状况以及外汇收支业务情况进行合理的资金安排，具有真实的业务背景，与公司的日常经营需求紧密相关，不进行以投机为目的的外汇交易，不影响公司的主营业务发展。

（二）交易金额

公司拟开展的金融衍生品交易业务累计总金额不超过 2.5 亿美元，其中远期购汇总额不高于 2 亿美元，货币掉期总额不高于 0.5 亿美元，包括为交易而提供的保证金和权利金，该额度在审批期限内可循环滚动使用。在审批有效期内，任一时点持有的最高合约价值不超过上述额度。

（三）资金来源

此次开展的金融衍生品交易业务的资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

1. 交易品种：公司拟开展的金融衍生品业务以确保公司稳健、安全经营为原则，包括远期购汇和货币掉期，商品的选择以规避公司业务经营所产生的外汇收入、支出、资产或负债等风险为主，持有的币别必须与公司实际各项业务交易的外币需求相符。

2. 外币币种：美元。

3. 交易对手和场所：公司远期购汇和货币掉期的交易对手均为经营稳健、信用状况良好和公司长期合作、具有金融衍生品交易业务经营资格的境内/境外银行，包含场内和场外交易。

（五）交易期限

自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

二、审议程序

2024 年 6 月 27 日，公司第十届董事会第一次会议审议通过了《关于 2024 年开展金融衍生品交易计划的议案》。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

1. 事前风险：经验不足，可能存在未识别的风险。

2. 事中风险：

2.1 操作风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行金融衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险。

2.2 市场风险：在汇率行情走势与公司预期发生大幅偏离的情况下，可能会影响公司当期的汇兑损益，对公司的经营业绩产生一定程度的影响。

2.3 信用风险：交易对手信用等级、履约能力及其他原因导致的到期无法履约风险。

2.4 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。

3. 事后风险：对衍生品业务的事后分析缺乏科学性、合理性，无法给后续业务提供可靠的理论支撑。

（二）应对措施

1. 事前风险控制：加强内部培训，学习提高业务能力，并借鉴其他上市公司已有操作经验，降低未识别风险可能。

2. 事中风险控制：

2.1 交易原则：明确金融衍生品交易原则：公司开展金融衍生品必须以正常的生产经营为基础，以规避和防范汇率波动风险为主要目的，必须与公司实际业务相匹配，不得影响公司的正常生产经营，不得进行以投机为目的的交易。

2.2 产品选择：多市场多产品之间进行比较、询价，选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值业务。

2.3 交易对手管理：公司仅与具有合法资质的大型商业银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务。公司将审慎审查与对方签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范信用风险和法律风险。

3. 事后风险控制：

信息披露：严格按照监管规则及时进行信息披露。

内部审计：公司内部审计部门定期对衍生品投资进行合规性审计。

学习提升：学习系统的分析方法，提高分析报告价值。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

（一）对公司的影响

公司开展金融衍生品交易业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作。开展金融衍生品交易业务可以部分抵消汇率波动对公司利润及股东权益的影响，提高公司应对外汇波动风险的能力，有利于增强公司财务的稳健性。

（二）会计处理

公司将严格按照财政部发布的《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》及《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》等相关规定及其指南，对开展的套期保值业务进行相应的核算处理和列报披露。

五、风险提示

公司对金融衍生产品交易严格把关，从制度约束、人员配备、事中管控、事后评审、预警机制方面分析了开展金融衍生品交易的可行性，亦分析了事前、事中及事后风险并制定了应对措施。但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项投资受到政策风险、市场风险、信用风险、流动性风险、信息传递风险、不可抗力风险等因素影响，导致收益波动。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

重庆钢铁股份有限公司董事会

2024年6月28日