

杭州钢铁股份有限公司

关于2024年度开展金融衍生品业务的公告

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：**杭州钢铁股份有限公司（以下简称“公司”）拟利用开展套期保值业务，规避市场形成的商品价格波动风险、汇率波动风险。
- **交易品种：**美元；钢材、铁矿石、煤焦等。
- **交易工具：**公司货币类衍生品套期保值业务为远期结售汇业务等金融工具，商品类衍生品套期保值业务为期货、期权等金融工具。
- **交易场所：**具有授信额度的商业银行、上海期货交易所、大连商品交易所、场外期权交易对手方为证监会批准备案过的可开展场外衍生品业务的金融机构。
- **交易金额：**货币类衍生品套期保值业务在任一时点总持有量折合不超过2亿美元，在前述最高额度内，可循环滚动使用。商品类衍生品套期保值业务交易保证金实际占用资金总金额不超过人民币6,600万元，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：**本事项已经公司第九届董事会第八次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议批准。
- **特别风险提示：**公司开展套期保值业务，以套期保值为原则，不以套利、投机为目的，但仍存在政策风险、基差风险、资金风险、技术风险、操作风险、汇率波动风险等。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

为规避市场形成的商品价格波动风险、汇率波动风险，公司拟开展金融衍生品套期保值业务。

（二）交易方式

1、交易品种

货币类衍生品套期保值业务的交易品种为美元，为进出口业务结算币种。

商品类衍生品套期保值业务的交易品种为与公司生产经营活动相关的钢材、铁矿石、煤焦等。

2、交易工具

公司货币类衍生品套期保值业务为远期结售汇业务等金融工具，商品类衍生品套期保值业务为期货、期权等金融工具。

3、交易场所

货币类衍生品套期保值业务交易场所为具有授信额度的商业银行。商品类衍生品套期保值业务的交易场所为上海期货交易所、大连商品交易所、场外期权交易对手方为证监会批准备案过的可开展场外衍生品业务的金融机构。

（三）交易金额

货币类衍生品套期保值业务在任一时点总持有量折合不超过 2 亿美元，在上述最高额度内，可循环滚动使用。

商品类衍生品套期保值业务交易保证金实际占用资金总金额不超过人民币 6,600 万元，在上述最高额度内，可循环滚动使用。

（四）资金来源

主要为自有资金，不涉及使用募集资金。

（五）交易期限

2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

（六）人员资质

公司设立套期保值业务相关岗位，且配备人员具备资质并接受过专业培训。

二、审议程序

公司于 2024 年 4 月 11 日召开第九届董事会第八次会议，审议通过了《关于 2024 年度公司开展金融衍生品业务的议案》，该议案尚需提交股东大会审议。本

事项不涉及关联交易，无需履行关联交易审议程序。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

1、政策风险

期货及衍生品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

基差风险是指在套期保值过程中，保值工具与被保值商品之间的价格波动不同步所带来的风险。基差的不确定性，会对套期保值的效果产生不利影响。

3、资金风险

期货及衍生品交易采取保证金和逐日盯市制度，在市场价格波动剧烈时，存在未能及时补充保证金而被强行平仓带来实际损失的风险。

4、技术风险

由于无法控制和不可预测的软件、硬件故障等，造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应的风险。

5、操作风险

期货及衍生品交易专业性较强、复杂程度较高，可能存在操作不当或操作失败产生的风险。

6、汇率波动风险

在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。

（二）风险应对措施

1、制订并持续完善管理制度。为进一步规范金融衍生品套期保值业务行为，2023年9月，公司修订下发了《杭州钢铁股份有限公司期货和衍生品交易管理办法》，明确了公司开展金融衍生品套期保值业务的组织机构工作职责、交易审批流程、审批权限、交易风险管理、信息披露等相关内容。

2、加强交易资金管控。对保证金等资金账户实行专门管理，规范资金划拨和使用程序，加强日常监控，动态开展资金风险评估和压力测试。

3、注重人才培养。加强相关人员培训，强化期货市场研究，把握市场变化规律，提高套期保值业务人员的专业知识和操作水平，以便针对市场剧烈波动及时

制订、实施应对方案。

4、加强日常监控和内部监督检查。明确交易授权、操作方案及流程、资金管理和应急处理方案，职能部门做好风险管理实施过程管控，及时对相关情况做出有效反应。

四、开展套期保值业务的可行性分析

（一）公司及下属子公司拟开展的套期保值业务严守套期保值原则，不开展任何形式的投机交易。同时，已落实风险防范措施，综合考量业务规模、自身资金实力、风险敞口、人员专业能力等因素审慎开展。

（二）公司已建立了较为完善的期货和衍生品套期保值业务内部控制和风险控制制度，制定了《杭州钢铁股份有限公司期货和衍生品交易管理办法》，明确了公司开展套期保值业务的组织机构工作职责、交易审批流程、审批权限、交易风险管理、信息披露等相关内容，能够有效保证业务的顺利进行，并对风险形成有效控制。

（三）公司设立套期保值业务相关岗位，配备具备资质并接受过专业培训的人员。

五、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展金融衍生品套期保值业务可防范汇率波动风险，有效规避商品价格波动风险，保持生产经营的稳健性。

公司金融衍生品套期保值业务的相关会计政策及核算原则按照财政部发布的《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》等相关规定执行。

特此公告。

杭州钢铁股份有限公司董事会

2024年4月13日