

证券代码：000717 证券简称：中南股份 公告编号：2026—26

广东中南钢铁股份有限公司 2026 年金融衍生业务交易计划的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1.交易目的、交易品种、交易工具、交易场所和交易金额：为防范和降低钢材、大宗原材料价格及汇率波动对公司经营的不利影响，广东中南钢铁股份有限公司（以下简称“公司”）拟在境内开展以套期保值为目的的金融衍生品业务，即 2026 年度累计开展不超 11 亿美元的外汇远期和掉期业务，任一交易日持有的最高合约价值不超 2.5 亿美元；2026 年度累计开展不超 60 万吨铁矿石和 40 万吨钢材商品期货套期保值业务，时点最大净持仓规模不超 10 万吨；外汇衍生品及商品期货合计动用的交易保证金和权利金上限最高不超 6,450 万元人民币。

2.审议程序：第十届董事会战略委员会 2026 年第一次临时会议于 2026 年 5 月 27 日以通讯方式召开，审议通过了公司《2026 年金融衍生品投资计划的议案》；2026 年 5 月 27 日，公司召开第十届董事会 2026 年第二次临时会议，审议通过了《2026 年金融衍生业务交易计划的议案》。

3.特别风险提示：本业务在交易过程中存在市场风险、信用风险及其他风险，敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

全球经济仍充满变数，钢铁行业受到外需内需、投资消费、需求供给、产业链、区域发展等多方面因素影响，为防范和降低钢材、大宗原材料价格及汇率波动对公司经营的不利影响，公司拟选择适合的市场时机开展商品期货套期保值及简单型货币类金融衍生工具。公司商品期货套期保值和外汇衍生品业务以正常生产经营为基础，坚持以套期保值为目的，用于对冲现货市场价格波动风险、锁定成本及管控外汇汇率和利率波动风险，增强经营确定性，符合公司谨慎、稳健的风险中性、主动管理原则。

（二）交易品种

境内美元远期和掉期业务、境内铁矿石和螺纹钢期货业务。

（三）交易金额

外汇衍生品业务交易计划为不超过 11 亿美元，其中：远期购汇业务计划 6 亿美元，货币掉期交易计划 5 亿美元，任一交易日持有的最高合约价值不超 2.5 亿美元，外汇衍生品交易主要使用公司在合作金融机构的综合授信额度，无需缴纳保证金；商品类金融衍生业务交易计划为 100 万吨，其中：铁矿石套期保值业务计划上限规模 60 万吨，螺纹钢套期保值业务计划上限规模 40 万吨，时点最大净持仓规模不超 10 万吨；外汇衍生品及商品期货合计动用的交易保证金和权利金上限最高不超 6,450 万元人民

币。

（四）交易方式

商品期货：拟开展商品类金融衍生品业务的品种仅限于与公司生产经营相关的原料资源铁矿石和产品螺纹钢，具体业务在经监管机构批准、具有相应业务资质并满足公司套期保值业务条件的境内场内期货交易所进行。

外汇衍生品：拟开展的外汇衍生品交易为外汇远期和掉期（涉及币种为美元），交易对手仅限于经监管机构批准、经营稳健、资信良好、具有金融衍生品交易业务经营资格的银行等金融机构。

（五）交易期限

本次授权的金融衍生品交易规模有效期至下年董事会审议的新的授权为止。

（六）资金来源

公司开展的金融衍生业务资金来源为自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金。

二、审议程序的说明

第十届董事会战略委员会 2026 年第一次临时会议于 2026 年 5 月 27 日以通讯方式召开，审议通过了公司《2026 年金融衍生品投资计划的议案》，全体委员一致同意将该议案事项提交公司董事会审议。

2026 年 5 月 27 日，公司召开第十届董事会 2026 年第二次临时会议，会议以 7 票同意，0 票弃权，0 票反对审议通过了《2026

年金融衍生业务交易计划的议案》。本次金融衍生品交易事项属于公司董事会决策权限，无需提交股东会审议。

三、交易风险分析及风险控制措施

公司开展金融衍生业务遵循套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，所有金融衍生业务均以正常业务经营为基础。公司开展金融衍生业务可以在汇率或价格发生大幅波动时，降低对公司经营业绩的影响，但也同时存在一定风险。

（一）交易风险

1.市场风险：受国内外经济政策和形势、汇率波动、商品市场波动等多种因素影响，交易标的市场价格产生较大波动时，某些时点上实货价格波动与期货价格波动并不完全一致，公司的套期保值效果存在一定的不确定性。

2.资金风险：在期货价格波动大时，可能产生因未及时补充保证金而被强行平仓造成实际损失的风险。

3.信用风险：公司在开展衍生品交易业务时，存在一方合同到期无法履约的风险。

4.操作风险：衍生品交易专业性较强，若专业人员配置不足、内控不完善，会产生相应风险。

（二）风险控制措施

1.严格按照公司《金融衍生业务管理办法》的管理原则，必须以正常的生产经营为基础，且与公司实际业务相匹配，以套期保值为目的，旨在规避和防范价格波动和汇率波动风险，不得进行以投机为目的的交易。

2.金融衍生品的交易品种、交易规模、商品期货的保证金金额等严格控制在经审批的年度计划范围内,坚持谨慎稳健操作原则,尽可能小批量操作,单笔交易根据实际库存数量,控制交易总额,并严格按照预警止损机制执行。

3.加强内部控制,严肃操作流程和授权管理体系,清晰部门定位分工,确保套保方案决策、仓位操作、现货交易、资金管理权限相互独立、相互制约,并建立风险预警和异常情况及时报告制度,形成高效的风险监控和应对程序。审计部门定期对金融衍生业务套期保值的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。

4.加强衍生品相关业务人员的业务培训,提高相关人员专业能力和职业素质,并强化期货市场研究,持续监控市场变化,最大限度地规避操作风险的发生。

5.严格交易对手管理,充分了解办理金融衍生品的金融机构的经营资质,建立交易对手白名单,选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行及期货等金融机构。

四、对公司的影响

公司在充分保障日常经营性资金需求、不影响正常经营活动并有效控制风险的前提下,使用部分自有资金开展金融衍生业务交易,有利于提高公司应对外汇波动风险的能力,防范汇率波动对公司经营带来的不利影响;有利于规避钢材、原料价格波动对公司生产经营造成的潜在风险,保证公司经营业绩的相对稳定。后续公司将严格按照相关规定及时履行信息披露义务。

五、会计政策及核算原则

公司根据财政部《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》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对符合套期保值会计运用条件的套期保值业务，运用套期保值会计方法进行会计处理；对不符合套期保值会计运用条件的套期保值业务，按照《企业会计准则—金融工具确认和计量》进行会计核算。

六、备查文件

（一）公司《第十届董事会 2026 年第二次临时会议决议》。

（二）公司《第十届董事会战略委员会 2026 年第一次临时会议决议》。

特此公告

广东中南钢铁股份有限公司董事会

2026 年 5 月 28 日