

股票代码：603225

股票简称：新凤鸣

公告编号：2023-055

转债代码：113623

转债简称：凤 21 转债

## 新凤鸣集团股份有限公司

### 关于开展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个别及连带责任。

#### 重要内容提示：

●交易目的：为合理规避原材料及产成品的价格波动风险，锁定公司产品毛利率，有效地防范价格变动带来的市场风险，公司拟决定充分利用期货的套期保值功能，开展期货套期保值业务，规避主要原材料、产品的价格波动等风险。

●交易品种：仅限于与公司及合并报表范围内子公司生产经营相关的原材料和产品等期货品种，包括但不限于 PX、PTA、MEG、短纤等。

●交易额度：最高保证金金额不超过人民币 30,000 万元（不包括交割当期头寸而支付的全额保证金），有效期内可循环滚动使用。

●已履行的审议程序：已经公司第五届董事会第四十一次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

●特别风险提示：公司开展期货套期保值业务，以合法、谨慎、安全和有效为原则，不以套利、投机为目的，但进行期货套期保值交易仍可能存在市场风险、政策风险、流动性风险、操作风险、技术风险等。敬请广大投资者注意投资风险。

新凤鸣集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 3 月 29 日召开第五届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于开展期货套期保值业务的议案》，公司拟开展期货套期保值业务，具体情况如下：

#### 一、开展期货套期保值业务的目的

公司生产经营涉及主要原材料 PTA、MEG 及产品短纤均属于大宗商品。短纤销售价格及主要原材料中的 PX、PTA、MEG 等的采购价格波动对公司生产经营影响较大，由于近年来 PX、PTA 和 MEG 受宏观形势、货币政策、国际油价及产业供需等诸多因素的影响不断增大，为合理规避原材料及产成品的价格波动风险，锁定

公司产品毛利率，有效地防范价格变动带来的市场风险，公司拟决定充分利用期货的套期保值功能，开展期货套期保值业务，规避主要原材料、产品的价格波动等风险。

## 二、开展期货套期保值业务概况

1、交易品种：仅限于与公司及合并报表范围内子公司生产经营相关的原材料和产品等期货品种，包括但不限于郑州商品交易所的 PTA 期货合约、短纤期货合约，后续上期货后的 PX 期货合约；大连商品交易所的乙二醇期货合约。

2、交易额度、期限及授权：公司及合并报表范围内子公司开展期货套期保值业务的最高保证金金额不超过人民币 30,000 万元，有效期自 2022 年年度股东大会审议通过之日起至 2023 年年度股东大会召开之日止，上述额度在有效期内可循环滚动使用。董事会授权公司管理层在上述额度及有效期内负责具体实施期货套期保值业务的相关事宜并签署相关合同等法律文件。

3、资金来源：自有资金。

## 三、审议程序

公司于 2023 年 3 月 29 日召开第五届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于开展期货套期保值业务的议案》，授权公司经营管理层组织实施套期保值业务，授权公司董事长或其授权代表签署相应法律文件。上述议案尚需提交公司股东大会审议。

## 四、交易风险分析及风控措施

### （一）套期保值的风险分析

公司进行套期保值交易的主要目的是为降低原材料和库存产品价格波动所带来的相关经营风险，但同时也存在一定的交易风险：

1、市场风险。期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易的损失。

2、政策风险。套期保值市场的法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来的风险。

3、流动性风险。套期保值策略的实施存在流动性风险，如果内部执行成本很高或者期货市场流动性差，套期保值策略难以执行，将形成敞口暴露在市场风险之下。

4、操作风险。套期保值交易系统相对复杂，可能存在操作不当产生的风险。

5、技术风险。由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯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风险。

## （二）套期保值的风控措施

公司严格执行有关法律法规及公司《套期保值业务管理制度》相关规定，并在董事会、股东大会审议通过的审批权限内办理公司期货套期保值业务。

1、公司配备专业人员组成套期保值工作小组，负责制定相关的风险管理制度和流程，核准交易决策。

2、公司严格控制套期保值的资金规模，不得影响公司正常经营。

3、董事会授权套期保值工作小组在额度以内开展期货交易业务，就公司套期保值关键要素如保值品种、最高保值量、最大资金规模、目标价位等重大事项在授权范围内作出决策。

4、公司建立套期保值业务的报告制度，明确报告类型及内容。公司套期保值工作小组及时向董事会报告相关业务情况。

5、公司审计监督部负责对公司期货套期保值业务相关风险进行评价和监督，及时识别相关的内部控制缺陷并采取补救措施。公司董事会审计委员会定期对套期保值交易的必要性、可行性及风险控制情况进行审查。

## 五、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展套期保值业务是为了合理规避原材料及产成品的价格波动风险，锁定公司产品毛利率，有效地防范价格变动带来的市场风险，不以投机和非法套利为目的，不会对公司日常资金正常周转及主营业务正常开展造成影响。公司将根据财政部《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，对套期保值业务进行相应的会计核算和披露。

## 六、独立董事意见

独立董事认为，公司本次开展期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司的《套期保值业务管理制度》为期货套期保值业务建立了健全的业务审批、操作流程。本次开展期货套期保值业务，不以投机为目的，公司可以运用期货套期保值工具降低主要原材料、产品的

价格波动风险，防范相关经营风险，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。同意公司开展期货套期保值业务。

特此公告。

新凤鸣集团股份有限公司董事会

2023年3月30日