

## 银泰黄金股份有限公司 关于公司控股子公司开展衍生品交易业务的公告

本公司及其董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

为充分利用金融衍生品市场，有效减少贵金属及有色金属市场价格波动对银泰黄金股份有限公司（以下简称“公司”）及控股子公司生产经营和贸易的影响，保证经营业绩的相对稳定，公司控股子公司上海盛鸿融信国际贸易有限公司（以下简称“上海盛鸿”）及其下属公司和上海盛蔚矿业投资有限公司（以下简称“上海盛蔚”）及其下属公司拟开展衍生品交易业务，现将相关情况说明如下：

### 一、开展衍生品交易业务的内容

#### 1、交易目的

为规避因价格和汇率波动对公司生产经营带来的影响和风险，确保公司经营业绩持续、稳定，公司及控股子公司拟在遵守国家政策法规的前提下，开展衍生品交易业务，进一步提升公司生产经营水平和抗风险能力。

#### 2、交易品种及交易工具

公司主要开展与主营业务相关、与公司产品同类的流动性较强的交易品种。主要包括黄金、白银等贵金属和铅、锌、铜、铝、锡、镍、钴等有色金属的期货和期权合约；以及为规避上述交易品种外汇波动风险的外汇期货、期权、远期和互换等。

#### 3、交易场所

上海期货交易所、上海黄金交易所、纽约商品交易所（COMEX）、伦敦金属交易所（LME）、伦敦金银市场协会（LBMA）、新加坡交易所、香港交易所、上海国际能源交易中心、无锡市不锈钢电子交易中心以及资信优质的银行、期货公司等金融机构。

#### 4、交易规模

衍生品交易业务预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 700,000 万元人民币或等值其他货币，且动用的交易保证金金额在任意时点均不超过 100,000 万元人民币或等值其他货币；上述额度在有效期内可循环使用。

## 5、资金来源

公司自有资金。

## 6、有效期

自 2023 年年度股东大会审议通过之日起十二个月。

## 二、审议程序

2024 年 3 月 22 日，公司分别召开第九届审计委员会第二次会议、第九届董事会第四次会议及第九届监事会第二次会议审议通过了《关于公司控股子公司开展衍生品交易业务的议案》。

该业务不属于关联交易事项，无需履行关联交易表决程序。

该业务涉及金额达到公司股东大会审议标准，需提交公司股东大会审议。

## 三、开展衍生品交易业务的必要性

公司及控股子公司主要从事贵金属和有色金属矿采选及金属贸易。随着市场经济活动复杂性增强，影响金属价格、结构、供求关系等因素错综复杂，单一采选和贸易模式的盈利空间缩小，业务模式的延伸升级势在必行。开展套期保值工作能够有效降低价格大幅波动给公司经营带来的不利影响。公司及控股子公司在开展金属贸易业务的同时，利用自身资源和平台优势从事相关的衍生品交易业务，可降低金属价格波动风险并获得金属贸易的延伸收益，有利于促进业务模式的转型升级，增强核心竞争力，实现可持续发展。

## 四、开展衍生品业务的准备情况

公司制定了《衍生品投资业务管理制度》和《套期保值业务管理制度》，并成立了开展衍生品交易业务的管理体系和职能部门。公司在交易决策、交易授权、交易实施、交易结算、交易报告、货权与头寸监管、账户及资金监管、风险监控及内部控制等流程配备了开展衍生品交易业务的专业人员，并严格按照上述业务管理制度开展具体工作。

## 五、衍生品交易业务风险分析和风险控制措施

### 1、市场风险及对策

由于金融衍生品市场自身存在着一定的系统性风险，在进行衍生品业务操作时，需要对价格走势做出合理有效的预判。一旦价格预测发生偏离，可能会影响衍生品交易业务的效果。

公司严格执行已建立的《衍生品投资业务管理制度》和《套期保值业务管理制度》，通过完善的内部决策程序形成对价格走势的合理判断；公司将衍生品交易业务与公司生产经营相匹配，严格控制交易头寸；公司交易团队严格按照审批确定后的方案进行操作，并由内控部进行审核和监督，确保交易风险得到有效控制。

## 2、资金风险及对策

交易保证金逐日结算制度可能会给公司带来一定的资金流动性风险，公司可能面临或出现未能及时补足交易保证金而被强行平仓造成实际损失的风险。

公司将合理调度资金用于衍生品交易业务，严格控制衍生品交易的资金规模，合理计划和使用保证金。

## 3、信用风险及对策

交易价格出现对交易对方不利的大幅度波动时，交易对方可能违反合同的相关规定，取消合同，造成公司损失。

公司将建立客户的信用管理体系，在交易前按公司合同管理办法的有关规定及程序对交易对方进行资信审查，确定交易对方有能力履行相关合同。

## 4、技术风险及对策

由于无法控制或不可预测的系统、网络、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可能会给公司造成损失。

公司设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，保证交易系统的正常运行，确保交易工作正常开展。

## 六、交易相关会计处理

公司按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于“公允价值”的规定进行确认计量，公司进行衍生品交易业务选择的交易场所和交易品种市场流动性较强，价格透明度高，成交活跃，成交价格和结算价格能充分反映衍生品的公允价值，公司每月均进行公允价值计量与确认。

公司衍生品交易业务相关会计政策及核算原则遵循财政部发布的《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》及其指南等相关规定，对拟开展的衍生品交易业务进行相应的核算处理，并反映在资产负债表及损益表相关项目

中。

### 七、审计委员会审核意见

1、公司开展衍生品交易业务是以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，能有效利用衍生品市场的保值和对冲功能，合理降低公司及控股子公司在生产产品和金属贸易中由于价格波动给公司经营带来的不利影响，有效控制公司经营风险，并获得大宗商品交易的延伸收益，符合公司经营发展需要，不存在损害公司及股东利益的情形。

2、公司已建立较为完善的《衍生品投资业务管理制度》和《套期保值业务管理制度》，形成了较为完整的风险管理体系，确保交易风险可控。

### 八、备查文件

- 1、公司第九届董事会第四次会议决议；
- 2、审计委员会决议；
- 3、公司第九届监事会第二次会议决议；
- 4、关于开展衍生品交易业务的可行性分析报告；
- 5、关于开展衍生品交易业务的风险应急处置预案。

特此公告。

银泰黄金股份有限公司董事会

二〇二四年三月二十二日