

证券代码：002738

证券简称：中矿资源

公告编号：2023-069 号

债券代码：128111

债券简称：中矿转债

中矿资源集团股份有限公司

关于开展商品期货期权套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、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、为降低公司锂盐产品市场价格波动给公司带来的经营风险，公司拟利用金融工具的套期保值功能，对生产经营业务相关的产品风险敞口择机开展商品期货期权套期保值业务。公司开展商品期货期权套期保值业务的品种仅限于与公司生产经营有直接关系的锂盐期货和期权品种。公司开展商品期货期权套期保值业务的保证金和权利金金额合计不超过人民币20,000.00万元额度，上述额度在有效期内可循环滚动使用。授权有效期为董事会审议通过之日起12个月内有效。

2、本次商品期货期权套期保值业务已经公司第六届董事会第二次会议审议通过，额度在董事会的审批权限内，无需提交股东大会审议。独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构发表了核查意见。

3、特别风险提示：商品期货期权套期保值业务存在固有的市场风险、政策风险、流动性风险及技术风险，公司将积极落实管控制度和风险防范措施，审慎执行套期保值操作，提醒投资者充分关注投资风险。

中矿资源集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2023年8月21日召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于开展商品期货期权套期保值业务的议案》，现将有关情况公告如下：

一、投资情况概述

1、开展商品期货期权套期保值业务的目的和必要性

公司主要从事锂电新能源原料开发与利用业务，主要产品为氢氧化锂、碳酸锂等锂盐产品。近年来，公司锂盐产品的销售价格受市场价格波动的影响较大，为降低产品价格波动给公司带来的经营风险，公司拟利用金融工具的套期保值功能，对

生产经营业务相关的产品风险敞口择机开展商品期货期权套期保值业务，有效降低产品市场价格波动风险，保障主营业务稳定可持续发展。

2、资金额度

公司开展商品期货期权套期保值业务的保证金和权利金金额合计不超过人民币20,000.00万元，上述额度在有效期限内可循环滚动使用。

3、交易品种

公司开展商品期货期权套期保值业务的品种仅限于与公司生产经营有直接关系的锂盐期货和期权品种。

4、业务期限

自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止，但该笔交易额度纳入下一个审批有效期计算。

5、资金来源

公司自有资金。

二、商品期货期权套期保值业务审议程序

本次商品期货期权套期保值业务已经公司第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议审议通过，额度在董事会的审批权限内，无需提交股东大会审议。独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构发表了核查意见。公司董事会授权经营管理层及其授权人士开展商品期货期权套期保值业务，并按照公司制定的《商品期货期权套期保值业务管理制度》相关规定及流程，进行商品期货期权套期保值业务操作及管理。

三、开展商品期货期权套期保值业务的风险分析及风控措施

1、风险分析

(1) 市场风险

理论上，各交易品种在临近交割期时期货市场价格和现货市场价格将趋于回归一致，但在极个别的非理性市场情况下，如市场发生系统性风险，期货价格与现货价格走势相背离等，会对公司的套期保值操作方案带来影响，甚至造成损失。

(2) 政策风险

如期货市场相关法规政策发生重大变化，可能导致市场发生剧烈波动或无法交

易的风险。

（3）流动性风险

期货交易采取保证金和逐日盯市制度，按照经公司审批的方案下单操作时，如果合约活跃度较低，导致套期保值持仓无法成交或无法在合适价位成交，令实际交易结果与方案设计出现较大偏差，甚至面临因未能及时补足保证金而被强行平仓带来的损失。

（4）内部控制风险

期货和期权交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善导致的风险。

（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。

2、风控措施

（1）公司严格遵守相关法律法规的要求，制定了《商品期货期权套期保值业务管理制度》，对公司开展商品期货期权套期保值业务的审批权限、操作流程及风险控制等方面做出明确的规定，建立有效的监督检查、风险控制和交易止损机制，降低内部控制风险。

（2）公司合理设置套期保值业务组织机构，明确各相关部门和岗位的职责权限，严格在董事会授权的范围内办理相关业务。同时，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高从业人员的专业素养。

（3）公司商品期货期权套期保值业务仅限于与公司经营业务相关性高的期货和期权品种，业务规模将与公司经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。在制订交易方案的同时做好资金测算，以确保可用资金充裕；严格控制套期保值业务的资金规模，合理规划和使用资金，在市场剧烈波动时做到合理止损，有效规避风险。

（4）公司内部审计部门定期及不定期对套期保值交易业务进行检查，监督套期保值交易业务人员执行风险管理制度和风险管理工作程序，及时防范业务中的操作风险。

（5）公司将密切跟踪市场行情变化，关注价格变化趋势，及时调整套期保值

方案，并结合现货销售，尽可能降低交易风险。

四、开展商品期货期权套期保值业务的会计核算原则

公司根据《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》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对商品期货期权套期保值业务进行相应的核算处理，并在财务报告中正确列报。

五、独立董事意见

经核查，独立董事认为：公司开展商品期货期权套期保值业务是以防范风险为目的，有利于降低产品价格波动风险，符合公司业务发展及日常经营需要，有利于公司长期稳健发展。公司向董事会提交了《中矿资源集团股份有限公司关于开展商品期货期权套期保值业务的可行性分析报告》，公司开展商品期货期权套期保值业务的相关内容和审议程序符合相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司已制定《商品期货期权套期保值业务管理制度》，明确了审批权限、专业管理、风险控制等内部控制程序，对公司控制商品期货期权套期保值风险起到了保障的作用。公司对于商品期货期权套期保值业务的开展不存在损害公司和全体股东，尤其是中小股东利益的情形。因此，我们一致同意公司开展商品期货期权套期保值业务。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次开展商品期货期权套期保值业务的事项已经董事会、监事会审议通过，全体独立董事发表了同意的独立意见。公司履行了必要的审批程序，符合《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规的相关规定。公司进行的商品期货期权套期保值业务遵循的是锁定产品销售价格而进行套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，有效降低产品市场价格波动风险，保障主营业务稳定可持续发展。

七、备查文件

- 1、公司第六届董事会第二次会议决议。
- 2、公司第六届监事会第二次会议决议。
- 3、独立董事关于第六届董事会第二次会议相关事项的独立意见。



4、方正证券承销保荐有限责任公司关于中矿资源集团股份有限公司开展商品期货期权套期保值业务的核查意见。

5、中矿资源集团股份有限公司关于开展商品期货期权套期保值业务可行性分析报告。

6、中矿资源集团股份有限公司商品期货期权套期保值业务管理制度。

特此公告。

中矿资源集团股份有限公司董事会

2023年8月21日