

证券代码：002155

证券简称：湖南黄金

公告编号：临 2024-11

湖南黄金股份有限公司 关于开展套期保值业务的公告

本公司董事会及全体董事、高级管理人员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

重要内容提示：

1. 交易目的、交易品种、交易场所和交易工具：为规避和防范黄金产品价格波动给公司带来的经营风险，降低主要产品价格波动对公司的影响，公司（含子公司）拟开展套期保值业务。本次开展套期保值业务仅限于通过上海黄金交易所黄金现货延期交易和上海期货交易所黄金期货交易方式进行，交易场所与本公司不存在关联关系。

2. 交易金额：预计任一时点投入的保证金不超过 7,500 万元，任一交易日持有的期货最高合约价值不超过人民币 7.5 亿元。在授权期限内，该额度可以循环使用，任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不得超过已审议额度。如单笔交易的存续期超过了决议的有效期限，则决议的有效期限自动顺延至单笔交易完成时终止。

3. 审议程序：本次公司开展套期保值业务已经公司第六届董事会第二十三次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。

4. 风险提示：公司开展套期保值业务不以投机为目的，主要为有效规避黄金价格波动对公司带来的影响，但同时也会存在一定的风险。在实施过程中存在价格波动风险、资金风险、技术风险、内部控制风险和政策风险，敬请投资者注意投资风险。

湖南黄金股份有限公司（以下简称公司）于2024年3月23日召开第六届董事

会第二十三次会议，审议通过了《关于开展套期保值业务的议案》，同意公司（含子公司，下同）在2024年度开展套期保值业务。本次开展套期保值业务相关情况公告如下：

一、开展套期保值业务概述

（一）投资目的

公司在黄金的自产及外购加工业务中，市场价格面临敞口风险，在严格控制期货经营风险的前提下，套期保值业务的开展能有效转移价格风险，合理规避价格波动给经营带来的不利影响。

（二）交易方式

公司的套期保值业务仅限于通过上海黄金交易所黄金现货延期交易和上海期货交易所黄金期货交易方式进行。

（三）业务规模

2024 年度公司自产金套期保值业务交易量累计不超过自产金产量的 50%，黄金的外购加工业务原则上实行全额套保。

（四）资金来源、保证金金额及期间

公司套期保值使用资金全部为公司自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。预计任一时点投入的保证金不超过 7,500 万元，任一交易日持有的期货最高合约价值不超过人民币 7.5 亿元。在授权期限内，该额度可以循环使用，任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不得超过已审议额度。如单笔交易的存续期超过了决议的有效期限，则决议的有效期限自动顺延至单笔交易完成时终止。

二、审议程序

公司于 2024 年 3 月 23 日召开第六届董事会第二十三次会议，以 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于开展套期保值业务的议案》，同意公司在 2024 年度开展套期保值业务。根据《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号—交易与关联交易》《公司章程》的规定，本次套期保值业务在董事会审批权限内，无需提交股东大会审议批准，不构成关联交易。

三、套期保值业务的风险分析

公司开展套期保值业务不以投机为目的,主要为有效规避黄金价格波动对公司带来的影响,但同时也会存在一定的风险:

1. 价格波动风险:行情变动较大时,可能产生价格波动风险,造成交易损失。

2. 资金风险:虽然业务按照公司相关制度的规定进行,但如投入金额过大,可能资金存在流动性风险,甚至可能因不能及时补充保证金而被强行平仓,造成损失。

3. 技术风险:由于无法控制或不可预计的系统、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,从而带来相应风险。

4. 内部控制风险:期货交易专业性较强,复杂程度较高,可能会由于内控制度不完善而造成风险。

5. 政策风险:相关市场的法律法规政策如发生重大变化,可能导致风险。

四、套期保值的风险控制措施

1. 严格遵守国家有关法律法规和公司的有关规章制度,确保套期保值业务的合法性、合规性和有效性。

2. 公司根据相关法律法规,结合公司实际业务情况,制定了《套期保值业务管理制度》,对套期保值业务的原则、组织机构设置及职责、业务流程、监督与风险控制等做出明确规定,各项措施切实有效且能满足实际操作的需要。

3. 将套期保值业务与公司生产经营相结合,严格控制交易头寸。严格控制套期保值的资金规模,合理安排和使用保证金,对保证金的投入比例进行关注和控制,在市场剧烈波动时及时平仓规避风险。

4. 定期对套期保值业务的规范性、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。对各子公司交易账户实行监管,并建立预警应急预案。

5. 公司将设置符合交易需求的通讯及信息服务设施,以最大程度保障交易的正常开展。并加强对相关人员的专业培训,使业务开展更加安全、高效、可控。

五、相关会计处理

公司将根据《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》等规定对套期保

值业务进行相应的会计处理。

六、开展套期保值对公司的影响

公司开展套期保值业务，可以充分利用套期保值功能，合理规避商品价格大幅波动对公司生产经营带来的不利影响，控制公司经营风险。公司开展的套期保值业务规模与目前公司经营情况相匹配，不会影响公司正常经营活动。

七、备查文件

1. 公司第六届董事会第二十三次会议决议。

特此公告。

湖南黄金股份有限公司

董 事 会

2024年3月23日