

西部黄金股份有限公司

关于开展 2024 年度套期保值交易的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- **交易目的、交易品种、交易工具、交易场所和交易金额**
 - 1.交易目的：规避因黄金价格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，进一步提升公司生产经营水平和抗风险能力。
 - 2.交易品种：黄金。
 - 3.交易工具：公司开展衍生品交易选用的工具为期货。
 - 4.交易场所：场内交易场所。
 - 5.交易金额：2023 年全年黄金期货保值交易累计交易金额 24.64 亿元人民币。2024 年，拟开展黄金套期保值交易金额预计不超过 42 亿元人民币，占用的保证金额度预计不超过 2 亿元人民币。
- **已履行及拟履行的审议程序**

2024 年 4 月 25 日，西部黄金股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议审议并通过《关于公司开展套期保值交易的议案》。该议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议通过。
- **特别风险提示**

公司仅开展与生产经营相关的套期保值业务，不进行投机交易，严格控制资金规模，但进行套期保值交易仍存在市场风险、政策风险、流动性风险、操作风险、技术风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

为规避因黄金价格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，公司拟在遵守国家政策法规的前提下，开展黄金套期保值交易业务，进一步提升公司生产经营水平和抗风险能力。

（二）交易金额

2023 年全年黄金期货保值交易累计交易金额 24.64 亿元人民币。根据 2024 年全年生产计划加上金价上涨因素，拟开展黄金套期保值交易金额预计不超过 42 亿元人民币，占用的保证金额度预计不超过 2 亿元人民币。

（三）资金来源

公司自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

1.交易场所：

场内交易场所：根据实际业务需求，公司拟通过上海期货交易所、上海黄金交易所进行场内交易业务。

2.交易品种：黄金。

3.交易工具：公司开展衍生品交易选用的工具为期货。

（五）交易期限

自股份公司股东大会审议通过起一年内（追溯至自 2024 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日）。

二、审议程序

2024 年 4 月 25 日，公司第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议审议并通过《关于公司开展套期保值交易的议案》。该议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议通过。

三、交易风险分析及风控措施

公司进行套期保值交易的主要目的是为了降低黄金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。套期保值市场本身存在一定的系统风险，同时套期保值交易需要对价格走势作出预判，一旦价格预测发生方向性错误有可能会给公司造成损失。

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所带来的风险。

3、流动性风险。在套期保值交易中受市场流动性不足的限制，可能会使公司不能以有利的价格进出套期保值市场。

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。

公司针对以上风险，严格按照公司相关制度规定进行事前、事中及事后的风险控制和管理，有效防范、发现和化解风险，确保进行套期保值交易的资金相对安全。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司套期保值交易按照决策、执行、监督职能相分离的原则建立了适当的审批和执行程序，确保套期保值交易的有效开展和规范运行，确保资金安全。在符合国家法律法规，并确保不影响公司主营业务正常开展的前提下，公司进行与年度经营计划相匹配的套期保值交易操作，不会影响公司业务的正常开展。

公司不满足《企业会计准则第 24 号——套期会计》适用条件，暂未适用套期会计核算。

特此公告。

西部黄金股份有限公司董事会

2024 年 4 月 26 日