

## 深圳市特力（集团）股份有限公司 关于调整控股子公司套期保值计划的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

深圳市特力（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年5月22日召开十届董事会第十八临时会议，审议通过了《关于调整控股子公司套期保值计划的议案》，现将相关情况公告如下。

### 一、公司调整控股子公司套期保值计划的原因及内容

#### （一）调整原因

因公司业务发展的需要，为提高应对现货黄金价格波动风险的能力，增强财务稳健性，公司控股子公司拟调整套期保值计划。

#### （二）调整的内容

控股子公司开展套期保值业务的保证金由原来最高额度4,740万元调整至6,500万元，在最高额度6,500万元内使用黄金期货合约、黄金现货延期交收合约等工具，进行黄金套期保值业务，预计任一交易日持有的最高合约价值上限为4.6亿元人民币。

## 二、套期保值业务具体情况

### （一）套期保值业务交易品种及交易方式

公司控股子公司目前需要进行套期保值业务的品种主要为黄金，拟通过上海期货交易所的黄金期货合约、上海黄金交易所黄金现货延期交收合约等交易品种进行套期保值交易。

### （二）有效期

有效期自此次董事会审议通过之日起 12 个月内。

### （三）资金来源

公司控股子公司进行套期保值业务的资金来源为自有资金、银行贷款等。

## 三、审议程序

（一）公司于 2025 年 1 月 8 日召开十届董事会第十七次临时会议，审议通过《关于控股子公司开展套期保值业务的议案》。

（二）公司于 2025 年 5 月 22 日召开十届董事会第十八次临时会议，审议通过《关于调整控股子公司套期保值计划的议案》。

（三）公司套期保值业务不涉及关联交易，也无需提交股东大会审议。

## 四、风险分析及控制措施

### （一）风险分析

1、基差风险：在黄金价格趋势变化、黄金实物供需面变化时，基差可能出现较大幅度的波动。公司控股子公司日常的黄金原料采购和黄金销售业务，均需同步完成套期保值的建仓和平仓

操作，如在建仓、平仓期间，基差向不利于公司的方向波动，将出现套期保值交易亏损。

2、内部控制风险：黄金套期保值交易需要建立专业交易团队，具备处理各种复杂情况的能力，对公司内部风险管理能力提出了较高要求。

3、风险敞口管理：受黄金销售、回购业务与黄金套期保值工具的交易单位不同，非交易时段内业务量预估与实际发生值可能存在差异等因素的影响，公司黄金套期保值业务将存在风险敞口。

## （二）公司拟采取的风险控制措施

1、严格遵守套期保值交易原则，不进行投机交易。

2、建立《套期保值业务管理办法》，对套期保值业务的审批权限、资金调拨、具体操作、风控和信息保密制度、应急处理等作出了明确规定。公司严格按照《套期保值业务管理办法》相关规定执行，并按照制度对风险敞口进行管理，执行相关风险控制措施。

3、加强市场研究，关注黄金市场情况，适时调整实物经营和套期保值交易策略。

4、公司审计、合规管理部门将定期、不定期对套期保值业务的实际操作、资金使用情况 and 实际套期保值效果进行审查。

## 五、开展套期保值业务的会计核算原则

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》等企业会计准则相关规定及其指南进行相应核算和披露。

## 六、对公司的影响

公司控股子公司拟开展的套期保值业务，是基于黄金现货实物，使用黄金期货合约和黄金现货延期交收合约，能有效规避黄金市场价格波动风险，提高黄金库存周转效率，增强财务稳定性，有利于公司业务平稳有序开展，不存在损害公司和全体股东利益的情况。

## 七、备查文件

- 1、《十届董事会第十八次临时会议决议》；
- 2、《董事会审计委员会 2025 年第四次会议决议》；
- 3、《关于控股子公司开展套期保值业务的可行性分析报告》。

特此公告。

深圳市特力（集团）股份有限公司

董 事 会

2025年5月23日