

山东黄金矿业股份有限公司

关于开展 2023 年度黄金远期交易与黄金租赁组合业务的公告

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：

● 山东黄金矿业股份公司（以下简称“山东黄金”或“公司”）为规避因黄金租赁业务中黄金价格波动对生产经营带来的影响和风险，拟与银行等金融机构开展黄金远期交易与黄金租赁组合业务，锁定租赁成本，最高合约价值预计不超过 170 亿元人民币或等值其他货币。资金来源为自有资金以及银行等金融机构的授信额度。

● 审议程序：该事项已经公司第六届董事会第三十六次会议和第六届监事会第二十次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见。该事项尚需提交公司股东大会审议批准。

● 特别风险提示：公司黄金租赁业务中的黄金远期交易始终以规避黄金租赁价格波动产生的风险为目标，但业务开展过程中依然会存在操作风险、技术风险等其他风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

为规避因黄金租赁业务中黄金价格波动对生产经营带来的影响和风险，确保公司经营业绩持续、稳定，拟在遵守国家政策法规的前提下，与银行等金融机构开展黄金远期交易与黄金租赁组合业务，锁定租赁成本，进一步提升公司生产经营水平和抗风险能力。

（二）交易金额

根据公司年度黄金租赁计划，2023年1月1日至2023年12月31日拟开展黄金远期交易与黄金租赁组合业务日持有的最高合约价值预计不超过170亿元人民币或等值其他货币。

（三）资金来源

公司用于开展黄金远期交易与黄金租赁组合业务的资金为自有资金以及银行等金融机构的授信额度（主要为金融机构授信）。

（四）交易方式

公司黄金远期交易与黄金租赁组合业务仅限于银行等金融机构及上海黄金交易所等合法交易平台。

（五）实施主体

根据业务实施情况，实施主体为公司及其控股子公司。

（六）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2023年1月1日起至2023年12月31日）。

二、审议程序

公司于2023年3月29日召开第六届董事会第三十六次会议和第六届监事会第二十次会议，审议通过了《关于开展2023年度黄金远期交易与黄金租赁组合业务的议案》，独立董事对该事项发表了同意的独立意见。该事项尚需提交公司股东大会审议批准。

三、交易风险分析及风控措施

（一）衍生品交易业务的风险分析

公司黄金租赁业务中的黄金远期交易始终以规避黄金租赁价格波动产生的风险为目标，但业务开展过程中依然会存在一定风险：

1. 操作风险：套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能由于内部控制机制不完善或人为操作失误而造成风险。

2. 技术风险：由于软件、硬件故障等造成交易系统出现故障，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应的风险。

3. 其他风险：相关业务可能受到全球政治、战争、经济和法律变动等因素影响，或因交易对手方违约等带来风险。

（二）风险控制措施

1. 公司严格授权管理，将规模严格控制在董事会和股东大会审批权限内，未经允许不得越权超限交易。

2. 公司已建立起黄金租赁业务风险管理体系及内控机制，确保覆盖事前防范、事中监控和事后处理的各个环节。

3. 公司选择的交易对手方是具有合法资质的大型商业银行等金融机构，可以规避交易相关的信用风险。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

（一）交易对公司的影响

1. 黄金远期交易配套黄金租赁业务，达到锁定租赁成本的效果，可以保障公司财务安全和主营业务可持续发展。

2. 公司及子公司开展的黄金远期交易与黄金租赁组合业务选择的交易对手方是以银行为主的具有合法资质的金融机构，可以规避交易相关的信用风险。

3. 公司开展的黄金远期交易与黄金租赁组合业务符合公司生产经营的实际需要，风险可控，不存在损害全体股东利益的情形。

（二）相关会计处理

公司根据财政部《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 37 号—金融工具列报》相关规定及其指南，对开展的黄金远期交易与黄金租赁组合业务进行相应的核算处理。

五、独立董事意见

独立董事认为：公司开展的黄金远期交易与黄金租赁组合业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。为保证正常生产经营，

公司开展与黄金租赁相关的黄金远期交易业务，旨在充分利用金融市场的套期保值功能，提高公司抵御市场波动和平抑价格震荡的能力，锁定成本，有利于充分发挥公司竞争优势。

同时，公司已经制定了相应的黄金租赁业务管理办法，规范了具体操作规程及风险防范措施，具备开展业务相适应的资金实力和抗风险能力。公司开展黄金远期交易与黄金租赁组合业务是可行的，风险可以控制，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

因此同意该议案。

特此公告

山东黄金矿业股份有限公司董事会

2023年3月29日