

## **有研新材料股份有限公司**

### **关于全资子公司有研亿金开展商品期货套期保值业务的公告**

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

- 有研新材料股份有限公司（以下简称“有研新材”或“公司”）下属子公司有研亿金新材料有限公司（含北京翠铂林有色金属技术开发中心有限公司）（以下简称“子公司”）产品的主要原材料之一为金、银、铂、钯等贵金属材料，由于近年来国际、国内经济形势发展以及市场供求量的变化，贵金属价格波动较大。为有效控制市场风险，降低原材料等市场价格波动对生产经营成本的影响，子公司计划开展相关商品期货套期保值业务，进而提升生产经营管理水平和抵御风险能力，实现稳健经营的目标。子公司拟开展期货套期保值业务的交易场所为经监管机构批准、具有相应业务资质的期货交易所。交易品种仅限于与公司生产经营有关的金、银、铂、钯贵金属材料相关的期货，未来 12 个月预计动用的交易保证金上限不超过人民币 7,555 万元，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 5.91 亿元，上述额度在有效期内可循环使用。
- 2024 年 4 月 12 日，有研新材第八届董事会三十二次会议，审议并通过《关于子公司有研亿金开展商品期货套期保值业务的议案》，公司全资子公司有研亿金计划开展商品期货套期保值业务，计划投入期货套期保值业务的保证金总额不超过人民币 7,555 万元。本议案不涉及关联交易，无须提交公司股东大会审议。

- 子公司开展期货套期保值业务以套期保值为目的，不做投机性、套利性的交易操作，但同时也会存在一定的风险，具体包括市场风险、流动性风险、技术风险和操作风险等，请广大投资者审慎决策，注意投资风险。

## 一、交易情况概述

### （一）交易目的

有研新材下属子公司有研亿金(含北京翠铂林)产品的主要原材料之一为金、银、铂、钯等贵金属材料，由于近年来国际、国内经济形势发展以及市场供求量的变化，贵金属价格波动较大。为有效控制市场风险，降低原材料等市场价格波动对生产经营成本的影响，子公司计划开展相关商品期货套期保值业务，进而提升生产经营管理水平和抵御风险能力，实现稳健经营的目标。

### （二）交易品种及金额

子公司套期保值的期货品种为产品所需原材料金、银、铂、钯，根据目前的业务的产销量计划及期货交易所规定的保证金比例测算，未来 12 个月预计动用的交易保证金上限不超过人民币 7,555 万元，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 5.91 亿元，上述额度在有效期内可循环使用。

### （三）资金来源

子公司使用自有资金进行商品期货套期保值业务，不涉及募集资金。

### （四）交易方式

子公司拟开展期货套期保值业务的交易场所为经监管机构批准、具有相应业务资质的期货交易所。交易品种仅限于与公司生产经营有关的金、银、铂、钯贵金属材料相关的期货。

### （五）交易期限

本次开展商品期货套期保值业务的期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内。

## 二、审议程序

2024 年 4 月 12 日，有研新材第八届董事会三十二次会议审议并通过《关于子公司有研亿金开展商品期货套期保值业务的议案》，子公司有研亿金(含翠铂林)计划开展商品期货套期保值业务，计划投入期货套期保值业务的保证金总额不超过人民币 7,555 万元。

本议案不涉及关联交易，无须提交公司股东大会审议。

### 三、交易风险分析及风控措施

#### （一）风险分析

子公司开展期货套期保值业务以套期保值为目的，不做投机性、套利性的交易操作，但同时也会存在一定的风险，具体如下：

##### 1、市场风险

市场风险方面主要表现为基差风险和保值率风险。基差风险指期货市场在一段时期内期货价格与现货价格走势背离所带来的差值变动风险，它直接影响套期保值效果；保值率风险指子公司持有的现货资产存在难以与期货对应标的的现货组合完全吻合而产生的风险。

##### 2、流动性风险

（1）市场流动性风险：在套期保值交易中，受市场流动性不足的限制，可能会使子公司不能以有利的价格进出套期保值交易市场。

（2）资金流动性风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如行情急剧变化，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。

##### 3、技术风险

由于无法控制和不可预测的系统、网络、通讯等故障，造成交易系统非正常运行，导致交易指令延迟、中断等问题，从而带来相应风险。

##### 4、操作风险

商品期货套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成操作不当或操作失败的可能，从而带来相应风险。

#### （二）公司拟采取的风险控制措施

1、将期货套期保值业务与子公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险。期货持仓量不超过期货套期保值的现货需求量，持仓时间与现货保值所需的计价期相匹配。

2、考虑到价格波动幅度，公司将合理调度资金，严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金。

3、公司将设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，保证交易系统

的正常运行，确保交易工作正常开展。

4、公司将完善人员配置健全业务处理程序，实行授权管理和岗位牵制。同时加强业务人员能力的培训和学习，提高业务人员的综合素质。

#### **四、交易对公司的影响及相关会计处理**

公司全资子公司开展商品期货套期保值业务是以规避生产经营中产品价格波动所带来的风险为目的，不进行投机和套利交易。开展期货套期保值业务可以借助期货市场的价格发现、风险对冲功能，利用套期保值工具规避市场价格波动风险，提升公司持续盈利能力和综合竞争能力。

公司根据财政部印发的《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》等相关规定及其指南，对商品期货套期保值业务进行相应的核算处理及列报。

特此公告。

有研新材料股份有限公司董事会

2024 年 4 月 13 日