

证券代码：601311

证券简称：骆驼股份

公告编号：临2023-035

## 骆驼集团股份有限公司

### 关于增加碳酸锂期货套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏负连带责任。

近年来，碳酸锂的价格波动较大，对公司原材料的采购成本以及公司产品的库存价值有很大的影响，公司拟增加碳酸锂期货套期保值业务。公司于2023年8月24日召开的第九届董事会第九次会议，审议通过了《关于增加碳酸锂期货套期保值业务的议案》，同意增加碳酸锂期货套期保值业务。

增加碳酸锂套期保值期货品种后，公司的期货套期保值业务开展情况如下：

#### 一、交易情况概述

##### （一）交易目的

公司主营业务包括汽车低压铅酸电池、汽车低压锂电池、再生铅、锂电池回收等，受供需关系、宏观经济形势、汇率变动等影响，近年来铅、锡、碳酸锂价格出现波动，为降低生产经营过程中因原材料、在产品/产成品价格波动带来的风险，公司决定开展铅、锡、碳酸锂期货套期保值业务。

公司套期保值业务管理的风险敞口为经营生产中的铅、锡、碳酸锂现货，包括铅、锡、碳酸锂等原料库存或采购合同，成品库存或销售合同，均与期货市场铅、锡、碳酸锂合约存在高度相关性，公司将通过期货和现货市场对冲的方式，将价格波动等风险通过在期货市场开展套期保值业务进行转移。

##### （二）交易金额

公司预计动用的交易保证金和权利金上限不超过9,000万元（不包括交割当期头寸而支付的全额保证金），预计任一交易日持有的最高合约价值不超过90,000万元。

### （三）资金来源

资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

### （四）交易方式

公司套期保值期货交易的品种为在上海期货交易所及伦敦金属交易所挂牌的铅、锡期货合约；在广州期货交易所挂牌的碳酸锂期货合约。

公司全资子公司骆驼动力马来西亚公司（以下简称“马来西亚公司”）因从事国际采购业务，在伦敦金属交易所开展铅、锡期货套期保值业务；公司及其他子公司均未开展境外期货交易。

### （五）交易期限

本次授权期限为自董事会审议通过之日起 12 个月，在期限内资金额度可循环滚动使用，期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过上述额度。

在上述额度和期限内，董事会授权公司期货业务领导小组决策并由相关部门严格按照制度流程实施。

## 二、审议程序

公司于 2023 年 8 月 24 日召开第九届董事会第九次会议，审议通过了《关于增加碳酸锂期货套期保值业务的议案》。该议案无需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

公司进行套期保值交易的主要目的是为降低原材料和库存产品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。套期保值交易需要对价格走势做出预判，一旦价格预测发生方向性错误有可能给公司造成损失。

2、政策风险。上海期货交易所、广州期货交易所及伦敦金属交易所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产生的风险；马来西

亚公司生产经营受当地国家政治、经济和法律因素的影响，可能会出现因被套期项目变动而产生的风险。

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。

## （二）风险控制措施

公司套期保值业务按照规范流程进行决策、执行和评估，建立了严格的审批和执行程序，确保套期保值交易有效开展和规范运行，确保资金安全。

1、公司已成立套期保值小组，按照决策、分析、交易、风控、审核、评估的业务流程，明确具体职责。

2、公司开展套期保值业务，以保证主体业务经营为前提，不进行超出被套期业务数量、期限外的交易。

3、公司制定的《套期保值业务管理制度》，对套期保值业务的审批权限、内部审核流程、风险处理程序等做出了明确规定。

4、公司使用自有资金进行套期保值交易，不得使用募集资金直接或间接进行套期保值。

5、公司拥有符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展，当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。

## 四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及下属子公司开展与日常经营需求紧密相关的原材料套期保值业务，目的是借助期货市场的价格发现、风险对冲功能，利用套期保值工具降低市场价格波动风险，保证公司经营的稳定性和可持续性，不做投机性交易，不会影响公司

主营业务的正常发展。

公司根据财政部发布的《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 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定和指南，对套期保值业务进行相应的会计处理。

## 五、独立董事意见

公司独立董事关于增加碳酸锂期货套期保值业务的独立意见：我们对该议案进行了认真审阅并了解了原材料碳酸锂近几年的价格变动情况，我们认为，为有效规避市场风险，减少原材料碳酸锂价格波动对公司生产经营的影响，公司根据业务需要增加碳酸锂期货套期保值业务具有必要性和可行性。公司制定了《套期保值业务管理制度》，建立了相应的业务审批流程和风险控制等内控机制以有效防控套期保值业务风险，不存在损害公司及股东利益的情形，符合国家有关法律、法规及《公司章程》的规定。

特此公告。

骆驼集团股份有限公司

董事会

2023年8月25日