

证券代码：688388

证券简称：嘉元科技

公告编号：2026-003

转债代码：118000

转债简称：嘉元转债

## 广东嘉元科技股份有限公司

### 关于增加期权套期保值业务交易方式的公告

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：

##### ● 交易主要情况

交易目的	<input type="checkbox"/> 获取投资收益 <input checked="" type="checkbox"/> 套期保值(合约类别： <input checked="" type="checkbox"/> 商品； <input type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____) <input type="checkbox"/> 其他：_____	
交易品种	仅限与公司生产经营相关的铜的期货和期权合约	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限(单位：万元)	5,000
	预计任一交易日持有的最高合约价值(单位：万元)	20,000
资金来源	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他：_____	
交易期限	2026年1月8日至2026年3月30日	

##### ● 已履行的审议程序

2026年1月8日，公司分别召开了公司第五届董事会审计委员会2026年第一次会议、第五届董事会第六十次会议，审议通过了《关于增加期权套期保值业务交易方式的议案》，该事项无需提交公司股东会审议。

##### ● 特别风险提示

公司开展期货期权套期保值业务不以逐利为目的，主要为提升公司整体抵御

风险能力，增强财务稳健性，但同时也可能存在一定风险，包括市场风险、资金风险、内部控制风险、技术风险、政策风险等，公司将积极落实风险控制措施，审慎操作，防范相关风险。敬请投资者注意投资风险。

## 一、交易情况概述

### （一）公司现有期货套期保值业务情况

2025年3月14日，公司分别召开第五届董事会第四十一次会议及第五届监事会第二十六次会议，审议通过《关于开展期货套期保值业务的议案》：同意公司及子公司使用自有资金开展套期保值业务，公司及子公司将根据实际生产经营情况，以订单或存货的数量以及相关合同的执行情况为测算基准确定期货套期保值的数量规模，期限内任一时点的保证金最高额度不超过人民币5,000万元(含)，任一交易日持有的最高合约（单边）价值不超过人民币20,000万元(含)，期限自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效，上述额度在授权期限内可以循环使用。该议案已经公司于2025年3月31日召开的2025年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2025年3月15日、2025年4月1日在上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))披露的《广东嘉元科技股份有限公司关于开展期货套期保值业务的公告》(公告编号：2025-019)及《广东嘉元科技股份有限公司2025年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2025-025)。

### （二）本次增加的期权套期保值业务交易方式的原因及内容

随着公司营业规模增长，为满足公司业务发展和市场变化的需要，铜材料采购需求增加，为规避原料价格波动风险，公司及子公司拟新增开展期货期权套期保值业务的交易品种为在场内及场外市场交易的与公司生产经营相关的铜期货及期权合约。本次公司及子公司套期保值业务除了增加场内期权交易品种外，同

时增加场外期权交易品种，系因为场外期权的交易要素更加灵活，公司可以根据采购和销售情况来定制与经营相匹配的个性化合约，更加符合公司生产经营的套保需求。

除上述调整内容外，公司及子公司开展商品期货期权套期保值业务的其他内容保持不变。调整后的商品期货期权套期保值业务的有效期与前次保持一致（即自公司 2025 年第二次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效），经公司第五届董事会第六十次会议审议通过后，本次公司及子公司开展期货期权套期保值业务的交易期限为 2026 年 1 月 8 日至 2026 年 3 月 30 日（即有效期截止时间按公司 2025 年第二次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效进行计算）。

### （三）调整后的期货期权套期保值业务概述

#### 1、交易目的

公司开展期货期权套期保值业务旨在降低原料市场价格波动对公司生产经营成本的影响，大宗商品铜是公司生产产品的重要原材料，虽然公司与客户签订的合同多数采用“铜价+加工费”定价模式，可将采购时的铜价波动转嫁至铜箔产品的销售价格中，但铜价的大幅波动仍会对公司原材料采购成本产生一定的影响。

为有效降低大宗商品市场风险，对冲主要原材料价格波动对公司生产经营的影响，公司及子公司本次拟增加期权套期保值业务，充分利用期货期权市场的套期保值功能，减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，进一步积极降低公司原材料价格波动风险，提升公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性。

#### 2、交易金额

本次公司及子公司拟在前期审议的额度及授权期限内，新增开展期货期权套期保值业务的交易品种为在场内及场外市场交易的与公司生产经营相关的铜的

期货及期权合约，严禁以逐利为目的的任何投机交易。公司及子公司将根据实际生产经营情况，以订单或存货的数量以及相关合同的执行情况为测算基准确定期货期权套期保值的数量规模，期限内任一时点的保证金最高额度不超过人民币 5,000 万元（含），任一交易日持有的最高合约（单边）价值不超过人民币 20,000 万元（含）。

### 3、资金来源

公司及子公司将利用自有资金或自筹资金进行期货期权套期保值业务，不存在使用募集资金的情形。

### 4、交易方式

公司及其子公司拟开展的期货期权套期保值业务涉及的交易品种包括在场内及场外市场交易的、与公司生产经营直接相关的铜期货及期权合约，严禁以逐利为目的的任何投机交易。本次公司套期保值业务除了增加场内期权交易品种外，同时增加场外期权交易品种，是因为场外期权的交易要素更加灵活，公司可以根据采购和销售情况来定制与经营相匹配的个性化合约，更加符合公司生产经营的套保需求。

### 5、交易期限

本次公司及子公司拟新增开展期货期权套期保值业务的交易期限为 2026 年 1 月 8 日至 2026 年 3 月 30 日（即有效期截止时间按公司 2025 年第二次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效进行计算），在授权有效期内额度可循环滚动使用，同时公司董事会授权公司总裁（总经理）及其授权人员审批日常商品期货期权套期保值业务方案，签署相关协议及文件。

## 二、审议程序

公司于 2026 年 1 月 8 日召开第五届董事会审计委员会 2026 年第一次会议，审议通过了《关于增加期权套期保值业务交易方式的议案》，审计委员会认为：公司及子公司开展期货期权套期保值业务，是根据公司实际业务需要提出的，主要是为了规避原材料价格波动变动带来的经营风险，提高公司抵御风险能力，实现公司长期稳健发展。该业务的开展符合公司实际情况，相关决策程序符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》等有关法律、法规以及《广东嘉元科技股份有限公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

综上，审计委员会同意本议案，并同意将该议案提交至第五届董事会第六十次会议审议。

公司于 2026 年 1 月 8 日召开第五届董事会第六十次会议，审议通过了《关于增加期权套期保值业务交易方式的议案》：

同意公司及子公司增加期权套期保值业务，并根据实际生产经营情况，以订单或存货的数量以及相关合同的执行情况为测算基准确定期货期权套期保值的数量规模，期限内任一时点的保证金最高额度不超过人民币 5,000 万元（含），任一交易日持有的最高合约（单边）价值不超过人民币 20,000 万元（含）。公司股东会审议通过后，交易期限为 2026 年 1 月 8 日至 2026 年 3 月 30 日（即有效期截止时间按公司 2025 年第二次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效进行计算），上述额度在授权期限内可以循环使用。同时公司董事会授权公司总裁（总经理）及其授权人员审批日常商品期货期权套期保值业务方案，签署相关协议及文件。综上，公司董事会同意本议案。

本事项无需提交公司股东会审议。

### 三、交易风险分析及风控措施

(一) 公司开展期货期权套期保值业务不以逐利为目的,主要为提升公司整体抵御风险能力,增强财务稳健性,但同时也会存在一定的风险,具体如下:

1、 市场风险: 期货期权行情变动较大,可能产生价格波动风险,造成期货期权交易的损失。

2、 资金风险: 期货期权交易按照公司相关制度规定的权限执行操作指令,在持有市场反向头寸较大,且期货期权市场价格出现巨幅变化时,公司可能因不能及时补充保证金而被强行平仓造成实际损失。

3、 内部控制风险: 期货期权交易专业性较强,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相应风险。

4、 技术风险: 由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成员工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。

5、 政策风险: 由于国家法律、法规、政策变化以及期货交易所交易规则的修改和紧急措施的出台等原因,从而导致期货期权市场发生剧烈变动或无法交易的风险。

(二) 为了应对开展期货期权套期保值业务带来的上述风险,公司拟采取的相应风险控制措施如下:

1、 公司已根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》及《广东嘉元科技股份有限公司章程》等有关规定,结合公司实际经营情况,制定了《期货期权套期保值业务管理制度》,对期货期权套期保值业务的审批权限及信息披露、内部操作流程、风险管理及处理程序等作出明确规定。公司将严格按照《期货期权套期保值业务管理制度》的规定对各个环节进行控制。

2、 遵循锁定价格风险、套期保值原则，且只针对公司生产经营相关产品及原材料相关的期货期权交易品种进行套期保值操作，不做投机性、套利性期货期权交易操作。

3、 已建立完整的组织机构，设有期货期权套期保值领导小组处理期货期权的交易执行和相关风险管理等工作。

4、 合理调度自有资金或自筹资金用于套期保值业务，严格控制套期保值的资金规模，保证套期保值业务正常进行。在市场价格剧烈波动时及时平仓以规避风险。

5、 公司设立符合要求的计算机系统及相关通讯设施，确保套期保值交易工作正常开展。当发生技术故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。

6、 公司审计核查中心定期及不定期对套期保值交易业务进行检查，监督套期保值交易业务人员执行风险管理制度和风险管理程序，及时防范业务中出现的操作风险。

#### 四、交易对公司的影响及相关会计处理

##### (一) 对公司的影响

公司及子公司开展期货期权套期保值业务，有利于规避相关原材料价格波动风险，降低经营风险，借助期货期权市场的价格发现、风险对冲功能，利用套期保值工具规避市场价格波动风险，增强财务稳健性。在保证正常生产经营的前提下，公司使用自有资金或自筹资金开展期货期权套期保值交易有利于提升公司的持续盈利能力和平竞争能力。

##### (二) 会计处理

套期保值业务是否符合《企业会计准则第 24 号——套期会计》适用条件	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
------------------------------------	--

拟采取套期会计进行确认和计量	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
----------------	--

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 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等有关规定及其指南，对开展的商品期货期权套期保值业务进行相应的会计核算、列报及披露。

特此公告。

广东嘉元科技股份有限公司董事会

2026 年 1 月 9 日