

华润化学材料科技股份有限公司 2025 年度证券与衍生品投资情况专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关规定的要求，华润化学材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对公司 2025 年度证券与衍生品交易情况进行了核查，现将相关情况说明如下：

一、证券与衍生品投资审议批准情况

公司于 2024 年 12 月 9 日召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十五次会议，于 2024 年 12 月 26 日召开 2024 年第五次临时股东大会，分别审议通过了《关于申请增加开展 PET 衍生业务及 2025 年度期货套期保值年度计划及其业务授权的议案》。同意公司及全资子公司珠海华润化学材料科技有限公司 2025 年度原材料、产品期货套期保值年度计划，并同意授权公司配备相关专业人员负责管理期货套期保值业务，业务期间为 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，资金来源为公司自有资金，交易品种仅限于与公司生产经营相关的境内期货交易所挂牌交易的 PTA、MEG 和 PET 期货合约，单一交易日保证金占用最高额度为人民币 4.67 亿元，在此额度范围内，可以循环使用。

二、2025 年度原材料套期保值业务执行情况

2025 年度公司仅开展了原材料（PTA、MEG）套期保值业务，未进行证券投资或其他衍生品投资业务。

公司原材料套期保值业务主要为规避生产经营中主要原材料价格波动所产生的风险，交易方案均在期货套期保值年度计划框架内执行。在年度计划范围内，根据销售订单，结合交易品种的库存、市场价格行情等因素，拟定期货套期保值交易方案，经公司期货业务领导小组审批后执行。报告期内，公司已就套期保值业务建立了较为完善的风险控制措施，严格按照上述规范执行，未出现相关风险事故及违

规操作事项，不存在重大缺陷情况。

（一）交易金额及盈亏情况

2025 年度，公司期货合约累计交易金额 714,523.41 万元，实际账面亏损 2,025.69 万元。

（二）单一交易日持仓保证金情况

2025 年度，单一交易日保证金占用最高额度为 1.75 亿元，未超过《关于申请增加开展 PET 衍生业务及 2025 年度期货套期保值年度计划及其业务授权的议案》中规定的 4.67 亿元限额。

（三）资金来源

报告期内，公司使用自有资金开展套期保值业务，未使用募集资金、信贷资金等直接或间接进行交易。

三、套期保值业务的风险分析

公司及全资子公司开展套期保值业务不以投机、套利为目的，主要为有效规避原材料价格波动对公司带来的影响，但依旧存在如下风险：

1. 价格波动风险：期货行情变动大，可能产生价格波动风险，引起期货账面的损失。

2. 资金风险：套期保值交易按照公司相关制度中规定的权限下达操作指令，如投入金额过大，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. 内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。

4. 技术风险：可能因为计算机系统不完备、网络故障导致技术风险。

5. 政策风险：如果衍生品市场以及套期保值交易业务相关政策、法律、法规发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易带来的风险。

四、套期保值业务的风险控制措施

1. 公司及全资子公司应将期货套期保值业务与生产经营相匹配，严格控制期货套期保值业务规模，原料套期保值规模不得超过年度生产所需原料量，产成品套期保值规模不得超过年度生产总量。

2. 公司及全资子公司严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，

不影响正常生产经营。严格按照公司《期货套期保值交易管理制度》进行套期保值业务操作。

3. 《期货套期保值交易管理制度》对套期保值业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门和责任人、内部风险报告及处理程序等已作出明确规定，公司将严格按照制度规定对各个环节进行控制。

4. 启用金融衍生业务管理系统对套期保值业务予以期现管理、风险监控；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。

特此公告。

华润化学材料科技股份有限公司董事会

2026年4月20日