

科达制造股份有限公司

关于开展大宗原料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	热轧卷板、不锈钢、铜、氧化铝等与公司生产经营相关产品的期货、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）	3,000
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）	30,000
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	自公司董事会审议通过之日起12个月。	

● **已履行及拟履行的审议程序**

本次交易已经科达制造股份有限公司（以下简称“公司”）第九届董事会审计委员会第十六次会议及第九届董事会第十九次会议审议通过，无需提交股东会审议。

● **特别风险提示**

公司开展大宗原料套期保值业务旨在降低生产经营中原料价格波动带来的风险，不以套利、投机为目的，但业务开展过程中仍可能存在市场风险、资金风险、操作风险及政策风险等，公司将积极落实风险控制措施，敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

近年来，受宏观经济形势及市场供求关系影响，公司机械设备类业务生产经

营所需的钢材、铜、铝等主要原料价格波动显著，且未来仍面临多重不确定性。为有效降低公司采购风险、稳定产品成本、增强生产经营的稳健性，公司计划利用商品期货及期权工具开展套期保值业务。

公司拟利用热轧卷板、不锈钢、铜、氧化铝等与公司生产经营相关产品的期货、期权合约进行套期保值，预期管理的风险敞口不超过公司每年业务预计所需的相关原料用量。热轧卷板、不锈钢、铜、氧化铝等相关的期货合约价格与公司日常采购的中厚板、不锈钢板、电缆、铝球石等现货价格有高度相关性，两者存在风险相互对冲的经济关系。同时，公司将根据生产经营计划及对原料市场行情的研判，在原料价格处于市场低位或持续上涨的行情中，对原料预期采购量进行适当比例的多头套期保值，预计可以达到降低综合采购成本的效果。此外，公司还将对部分已签订固定价格的销售合同进行适当比例的多头套期保值，预计可以实现锁定部分合同原料成本，从而保障部分合同利润。

（二）交易金额

本次原料套期保值最高持仓数量将不超过公司实际需要的采购量，套期保值的投资额度实行保证金、权利金的总额控制，保证金、权利金占用额度不超过人民币 3,000 万元，任一交易日持有的最高合约价值不超过 30,000 万元。有效期内额度可循环使用，且期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过已审议额度。

（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

大宗原料套期保值业务涉及的场内交易场所为上海期货交易所等合法境内交易场所，主要交易品种为热轧卷板、不锈钢、铜、氧化铝，交易工具包括热轧卷板、不锈钢、铜、氧化铝期货、场内或场外期权合约。

若公司开展场外期权交易，交易结构须简单清晰，交易对手方须为经监管机构批准、合法运营，并且具有相应业务资质、资信状况良好、履约能力较强的银行、期货、证券公司等金融机构。

（五）交易期限

自公司董事会审议通过之日起 12 个月内。

二、审议程序

公司于2026年6月10日召开第九届董事会第十九次会议，以12票同意、0票反对、0票弃权的表决结果，审议通过了《关于开展大宗原料套期保值业务的议案》。根据相关法律法规和《大宗原料套期保值业务管理制度》的规定，该议案无需提交股东会审议，亦不构成关联交易。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司开展大宗原料套期保值业务的主要目的是降低原材料价格波动带来的经营风险，但该业务本身伴随一定的风险。

1、市场风险：期货市场存在一定系统性风险，同时套期保值需要对价格走势作出预判，一旦价格预测发生方向性错误，可能造成期货交易损失。

2、资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，可能会带来相应的资金风险；在期货价格波动巨大时，公司可能存在未及时补充保证金而被强行平仓带来实际损失的风险。

3、权利金损失风险：当标的资产价格向不利方向变化时，公司可选择不行权，造成权利金的损失。

4、操作风险：期货、期权交易专业性较强，复杂程度较高，存在因信息系统或内部控制方面的缺陷而导致意外损失的风险。

5、政策风险：相关的法律法规、监管政策发生重大变化时，可能引起市场剧烈波动、交易受限或无法正常交易等风险。

（二）风险控制措施

为有效防范上述风险，公司将依托已建立的制度体系和组织架构，实施以下风险控制措施：

1、公司已制定《大宗原料套期保值业务管理制度》，明确内部管理机构、审批权限、业务操作流程、风险管理及信息披露等要求，后续将严格按照相关制度规定对各个环节进行控制。

2、公司大宗原料套期保值业务将与生产经营实际需求相匹配，以生产经营所需及客户订单周期为交易操作期，严禁进行以逐利为目的的任何投机交易。交易品种仅限于上海期货交易所等境内合法交易场所的热轧卷板、不锈钢、铜、氧化铝等期货及场内或场外期权合约。

3、公司将合理调度自有资金用于大宗原料套期保值业务，不使用募集资金直接或间接参与，同时加强资金管理的内部控制，根据公司实际业务需要在董事会核定额度内开展业务；对账户资金进行监管，及时平衡、调拨账户可用资金，防范账户持仓风险。

4、公司已安排相关部门负责具体执行业务操作，并将持续加强对相关人员的职业道德教育及业务培训，提高其综合素质；同时，明确各相关部门及岗位的职责权限，完善报告机制，有效识别内部控制风险并采取相应的风险处理措施。

5、公司将持续加强对相关行情、政策的研究与研判，及时调整套期保值思路和方案，最大限度降低市场及政策变化带来的不利影响。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展大宗原料套期保值业务，旨在利用衍生金融工具的对冲功能，降低生产经营中原材料价格波动带来的风险，稳定公司生产成本与经营预期。该交易以真实业务背景为基础，不影响公司主营业务的正常开展，符合公司整体利益及全体股东的利益。

公司将根据大宗原料套期保值业务的实际情况，依据财政部发布的《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》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等会计准则规定，对拟开展的大宗原料套期保值业务进行会计核算及披露。

特此公告。

科达制造股份有限公司董事会

二〇二六年六月十一日