

证券代码：002913

证券简称：奥士康

公告编号：2025-024

奥士康科技股份有限公司

关于开展商品和外汇套期保值业务的公告

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。

重要内容提示：

1、交易目的：公司及下属子公司为降低原材料商品价格波动、外汇汇率大幅波动对公司生产经营的不利影响，提升公司整体抵御风险能力，增强公司财务稳健性，拟开展商品套期保值和外汇套期保值业务；

2、交易品种：商品套期保值业务品种仅限于与公司生产经营相关的原材料品种，包括但不限于铜、金等品种。外汇套期保值业务是以规避和防范汇率风险为目的，通过银行等金融机构办理远期结售汇、外汇掉期、外汇期权及其他外汇衍生产品等业务，主要交易外币币种为美元等；

3、交易场所：商品套期保值业务交易场所在合规并满足公司套期保值业务条件的场内外市场交易。外汇套期保值交易场所为经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有外汇套期保值交易业务经营资格的银行等金融机构；

4、交易金额：公司及子公司预计使用不超过 30 亿元人民币（或等值外币）开展商品和外汇套期保值业务。其中，商品套期保值业务在期限内任一买入时点持有的最高合约价值不超过 15 亿元人民币；外汇套期保值业务预计使用额度不超过 15 亿元人民币（或等值外币），且在任一交易日最高合约价值不超过该额度。上述额度自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在有效期限内可循环滚动使用；

5、审议程序：该事项已经公司第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议审议通过，此事项公司尚需提交股东大会审议；

6、风险提示：公司开展的商品期货和外汇套期保值业务可遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，有利于稳定公司的正常生产经营，但商品期货和外汇套期保值业务操作仍存在一定的市场风险、资金风险、流动性风险、技术风险、政策风险等，敬请投资者理性投资、注意投资风险。

奥士康科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 4 月 23 日召开第四届董事会第五次会议及第四届监事会第四次会议，审议通过《关于开展商品和外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司预计使用不超过 30 亿元人民币（或等值外币）开展商品和外汇套期保值业务。其中，商品套期保值业务在期限内任一买入时点持有的最高合约价值不超过 15 亿元人民币；外汇套期保值业务预计使用额度不超过 15 亿元人民币（或等值外币），且在任一交易日最高合约价值不超过该额度。上述额度自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在有效期限内可循环滚动使用。现将有关事项公告如下：

一、商品期货和外汇套期保值业务情况概述

（一）商品套期保值业务投资情况概述

1、投资目的：公司生产经营中所需金、铜等主要原材料占公司产品成本比重较大，采购价格受市场价格波动影响明显。为降低原材料商品价格波动对公司生产经营的不利影响，公司拟利用场内标准化合约或场外非标准化产品工具的避险保值功能，控制公司生产成本，有效规避市场价格波动风险，保障主营业务稳步发展。

2、交易金额：公司及子公司预计实施商品套期保值业务在期限内任一买入时点持有的最高合约价值不超过人民币 15 亿元，上述额度在有效期限内可循环滚动使用。

3、资金来源：资金来源为自有资金，不涉及募集资金或者银行信贷资金。

4、交易方式及品种：在合规并满足公司套期保值业务条件的场内外市场交易。交易品种仅限于与公司生产经营相关的原材料品种，包括但不限于铜、金等。

5、交易对手：公司及子公司拟与具有合法经营资质的金融机构开展套期保值业务，本次套期保值业务交易对方不涉及关联方。

6、交易期限及授权：自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度范围内授权董事长或董事长授权人员行使投资决策权并签署相关文件，由财务管理中心负责具体组织实施。

（二）开展外汇套期保值业务情况概述

1、开展外汇套期保值的目的：近年来，公司出口业务占营业收入比重较高，同时，外销业务主要采用美元结算，因此当汇率出现大幅波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩产生一定的影响。为进一步有效规避外汇市场的风险，更好地预防汇率出现

较大波动时对公司经营业绩造成的不利影响，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务。公司及子公司不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，所有外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，不进行投机和套利交易，不影响公司正常生产经营。

2、开展外汇套期保值的金额：公司及子公司使用额度不超过 15 亿元人民币或等值外币（任一交易日最高合约价值）开展外汇套期保值业务，上述额度在授权期限内可循环滚动使用。授权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）不超过审议额度。

3、交易方式：公司及子公司的外汇套期保值业务只限于从事与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种有美元等。外汇套期保值业务品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权及其他外汇衍生产品等业务。

4、期限及授权：开展外汇套期保值业务的期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度范围内授权董事长或董事长授权人员行使投资决策权并签署相关文件，由财务管理中心负责具体组织实施。

5、资金来源：前述所述资金均为自有或自筹资金，不涉及募集资金或银行信贷资金。

6、交易对象：经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有外汇套期保值交易业务经营资格的银行等金融机构。

二、审议程序

2025 年 4 月 23 日，公司召开第四届董事会第五次会议及第四届监事会第四次会议，审议通过《关于开展商品和外汇套期保值业务的议案》，此事项公司尚需提交股东大会审议。

三、交易风险分析

（一）商品期货套期保值业务

公司及子公司开展套期保值业务不以逐利为目的，主要为有效规避原材料市场价格剧烈波动对公司经营带来的影响，但同时也会存在一定的风险，具体如下：

1、价格波动风险：原料价格行情变动较大时，可能产生价格波动风险，造成交易损失。

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：套期保值交易专业性较强，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：由于无法控制或不可预测的系统、网络、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，带来相应风险。

（二）外汇套期保值的风险分析

公司及子公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常业务经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的。但进行外汇套期保值业务仍会存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失。

2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制不完善而造成风险。

3、履约风险：外汇套期保值业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

4、法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律法规，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

四、风险控制措施

（一）商品期货套期保值业务

为应对商品套期保值业务的上述风险，公司通过如下途径进行风险控制：

1、严格执行有关法律法规，建立有效的监督检查、风险控制和交易止损机制，并严格在股东大会批准的权限内办理公司商品套期保值业务。

2、公司已制定《套期保值业务管理制度》作为套期保值内控管理制度，并结合公司实际指导具体业务操作，同时加强相关人员的专业知识培训，提高商品套期保值业务从业人员的专业素养。

3、在制定交易方案的同时做好资金测算，以确保可用资金充裕；严格控制套期保值的资金规模，合理规划和使用资金，在市场剧烈波动时做到合理止损，有效规避风险。

4、遵循锁定项目利润、套期保值原则，不做投机性、套利性期货交易操作。密切跟踪市场行情变化，关注价格走势，合理计划和安排使用资金，尽可能降低交易风险。

5、公司审计部门负责对商品套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查，对实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查。

（二）外汇套期保值业务

1、公司已制定《外汇套期保值业务内部控制制度》，该制度就公司外汇套期保值业务的基本原则、审批权限、管理及内部操作流程、信息保密、内部风险报告制度及风险处理程序等方面做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要。

2、为避免汇率大幅波动带来的损失，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失。

3、公司外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，不进行投机性套利交易。

4、公司审计部门将对开展外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查，对资金使用情况及盈亏情况进行审查。

五、会计核算原则

公司将根据财政部《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》相关规定及指南，对已开展的套期保值业务进行相应的核算处理，并在财务报告中正确列报。

六、开展套期保值业务对公司的影响

公司及子公司开展商品期货和外汇套期保值业务是为提高应对原材料价格及汇率波动风险的能力，遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，坚决不以套利或投机为目的。为确保业务的稳健运行，公司已制定了一系列风险控制措施，以有效管理和控制投资风险。公司及子公司开展商品期货和外汇套期保值业务有利于降低原材料价格及汇率大幅波动对公司经营业绩的影响，有利于增强公司财务稳健性，保障主营业务稳步发展。

七、备查文件

- 1、第四届董事会第五次会议决议
- 2、第四届监事会第四次会议决议
- 3、审计委员会会议决议

特此公告。

奥士康科技股份有限公司董事会

2025 年 4 月 25 日