

证券代码：600641

证券简称：先导基电

公告编号：临 2025-079

上海先导基电科技股份有限公司 关于开展套期保值业务和衍生品交易业务的公告

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 type="checkbox"/> 商品； <input type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____) <input type="checkbox"/> 其他：_____
交易品种	与生产经营和贸易业务相关的产品及原材料，包括但不限于铅、金、银、锑、铜等有色金属或贵金属
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）
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	<u>2025年12月1日至2026年11月30日</u>

● 已履行及拟履行的审议程序

本事项已经公司第十二届董事会审计委员会 2025 年第七次会议、第十二届董事会临时会议审议通过，该事项不涉及关联交易，且在董事会审议权限范围内，无需提交股东大会审议。

● 特别风险提示

本事项可能存在市场风险、政策风险、资金风险、技术风险、系统风险和信用风险等正常交易风险。敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

上海先导基电科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 12 月 1 日召开了第十二届董事会临时会议，审议通过《关于开展套期保值业务和衍生品交易业务的议案》，同意公司及子公司拟开展的商品期货套期保值业务保证金不超过 5,000 万元人民币，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 50,000 万元人民币。期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月。在上述额度及期限内，资金可以循环滚动使用，同时授权公司管理层具体办理上述相关事宜。

（一）交易目的

公司开展铋金属深加工及化合物产品业务，生产经营所需原材料中含有铅、金、银、锑、铜等有色金属或贵金属，为规避该部分有色金属、贵金属或产品价格波动风险，保证产品成本的相对稳定，降低对生产经营的影响，公司有必要对其进行套期保值，旨在有效管理材料价格波动带来的经营风险，提高公司的风险防御能力和盈利能力。

（二）交易金额

公司及子公司拟开展的商品期货套期保值业务保证金不超过 5,000 万元人民币，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 50,000 万元人民币。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

本次交易资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司及子公司拟通过国内合规公开的期货交易所标准化的期货合约进行场内交易，商品期货套期保值交易工具包括但不限于期货、期权、远期等衍生品合约，交易品种仅限于与生产经营和贸易业务相

关的产品及原材料，包括但不限于铅、金、银、锑、铜等有色金属或贵金属。

（五）交易期限及授权事项

自公司董事会审议通过之日起 12 个月。在上述额度及期限内，资金可以循环滚动使用，同时授权公司管理层具体办理上述相关事宜。

（六）开展套期保值业务及衍生品交易业务的必要性和可行性分析

公司进行商品期货和衍生品套期保值的业务遵循稳健原则，主要目的是为了有效规避和防范原材料、产品等价格波动给公司带来的不利影响，控制经营风险，具有必要性。公司制定并修订了《上海先导基电科技股份有限公司金融衍生品交易业务管理制度》，完善了相关内控制度，为套期保值业务配备了专业人员，公司采取的针对性风险控制措施切实可行，开展套期保值业务具有可行性。公司开展商品期货和衍生品套期保值，交易品种仅限于公司及子公司铋金属生产经营相关的产品，能够在一定程度上规避材料价格波动带来的经营风险，增强财务稳健性，具有合理性。

二、审议程序

公司于 2025 年 12 月 1 日召开第十二届董事会临时会议，审议通过了《关于开展套期保值业务和衍生品交易业务的议案》，为有效控制原材料价格波动风险，保证产品成本的相对稳定，董事会同意公司开展套期保值业务。该事项在提交董事会审议前已经公司第十二届董事会审计委员会审议通过。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

1、市场风险

市场行情变动幅度较大或流动性较差而成交不活跃，可能产生价格波动风险，造成损失。

2、资金风险

期货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、技术风险

可能因为交易硬件系统不完备或技术故障导致交易失误或失败造成损失。

4、系统风险

全球性经济影响导致金融系统风险。

5、信用风险

当价格出现对交易对方不利的大幅度波动时，交易对方可能出现违约，不能按照约定支付套期保值盈利而无法对冲公司的实际损失，或不能履约与公司签订的现货合同而无法对冲公司套期保值损失。

6、政策风险

交易市场的法律法规等相关政策发生重大变化导致无法交易，或交易对方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。

公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量地介入，最大限度控制投资风险。

（二）风险控制措施

1、公司已制定并修订《金融衍生品交易业务管理制度》，对衍生品交易的操作原则、审批授权、日常管理、风控机制等作出规定，规范业务操作，防控相关风险。公司开展金融衍生品交易业务严格遵循

合法、合规、审慎和安全的原则，有效规避风险。

2、公司的套期保值业务规模与公司经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。套期保值交易仅限于与公司经营业务相关性高的产品及原材料交易品种。

3、公司计划财务中心负责对金融衍生品业务持续监控，定期向公司管理层报告。在市场剧烈波动或风险增大情况下，或导致发生重大浮盈、浮亏时，第一时间报告给公司管理层以便积极应对，并按规定及时履行信息披露义务。

4、公司相关部门均有清晰的管理定位和职责，并且责任落实到人，通过分级管理，从根本上杜绝了单人或单独部门操作的风险，在有效地控制风险的前提下也提高了对风险的应对速度。

5、公司与具有合法资质的金融机构开展金融衍生品交易业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

6、公司内部审计部门负责监督、核查金融衍生品交易业务执行情况，及时对存在的问题提出整改意见，并向公司董事会审计委员会报告。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司套期保值业务所选择的交易所和交易品种市场透明度大，成交活跃，流动性较强，成交价格和结算价能充分反映衍生品的公允价值。公司通过开展期货套期保值业务，可以充分利用期货市场的套期保值功能，部分规避和防范材料价格波动给公司带来的经营风险，有利于公司的生产经营。

公司根据《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》等相关规定及其指南，对拟开展的套期保值业务进行会计核算处理和披露。

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

特此公告。

上海先导基电科技股份有限公司董事会

2025 年 12 月 2 日