

伊戈尔电气股份有限公司 关于开展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。

重要提示：

1、交易目的：伊戈尔电气股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司开展商品套期保值业务是为对冲铜、铝等原材料价格波动带来的成本不确定性，锁定产品生产成本，平滑原材料价格波动对盈利水平的影响，保障经营利润稳定；开展外汇套期保值业务是为有效对冲外汇市场波动风险，降低汇率大幅变动对公司经营业绩的冲击，提升外汇资金使用效率，夯实公司财务稳健性。

2、交易品种：商品套期保值的交易品种为仅限于与公司主营业务直接相关的铜、铝等期货品种，包括期货合约、期权合约等；外汇套期保值业务的交易品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权及其他合规外汇衍生产品。

3、交易场所：具有衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的金融机构。

4、交易金额：商品套期保值业务任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 5.00 亿元（或等值外币），外汇套期保值业务任一交易日持有的最高合约价值上调至不超过人民币 13.50 亿元（或等值外币）；上述套期保值业务对应的交易保证金、权利金合计上限不超过公司最近一期经审计净利润的 50%。

5、审议程序：本次《关于开展套期保值业务的议案》已经公司第七届董事会第八次会议审议通过，无需提交公司股东会审议。

6、特别风险提示：在开展套期保值业务过程中可能存在市场风险、流动性风险、内控风险、技术风险、政策风险等风险，敬请投资者注意投资风险。

公司及子公司此前已分别审议开展外汇套期保值、铜商品套期保值相关业务：于 2025 年 11 月 24 日召开第七届董事会第二次会议，审议通过《关于开展铜期货保值业务的议案》，同意公司及子公司使用自有资金开展铜期货、期权等衍生品套期保值业务，保证金及权利金合计上限不超过人民币 1,200 万元，授权有效期自董事会审议通过之日起 12 个月；公司于 2026 年 3 月 27 日召开第七届董事会第五次会议，审议通过《关于开展外汇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额度不超过 1 亿美元（或等值其他币种）的外汇套期保值业务，授权有效期自董事会审议通过之日起 12 个月。

为更好匹配公司经营规模与进出口业务发展需要，有效对冲主要原材料价格及汇率波动风险，公司于 2026 年 10 月 27 日召开第七届董事会第八次会议，审议通过《关于开展套期保值业务的议案》，同意公司及子公司：商品套期保值业务任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 5.00 亿元（或等值外币），外汇套期保值业务任一交易日持有的最高合约价值上调至不超过人民币 13.50 亿元（或等值外币）；上述套期保值业务对应的交易保证金、权利金合计上限不超过公司最近一期经审计净利润的 50%。本额度在授权有效期内可循环滚动使用，授权期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月。具体情况公告如下：

一、开展套期保值业务的目的

（一）商品套期保值业务

公司主营业务为输配电设备的研发、生产、销售及服务，铜、铝为生产核心原材料。为对冲铜、铝等原材料价格波动带来的成本不确定性，锁定产品生产成本，平滑原材料价格波动对盈利水平的影响，保障经营利润稳定，公司拟继续开展商品套期保值业务。

（二）外汇套期保值业务

随着公司全球化业务持续拓展，进出口结算规模稳步增长。为有效对冲外汇市场波动风险，降低汇率大幅变动对公司经营业绩的冲击，提升外汇资金使用效率，夯实公司财务稳健性，公司拟上调外汇套期保值业务额度。

二、套期保值业务概述

（一）商品套期保值业务

1.交易品种：仅限于与公司主营业务直接相关的铜、铝等期货品种，交易工具包括期货合约、期权合约等。

2.资金规模及资金来源：商品套期保值业务任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 5.00 亿元（或等值外币），额度在授权期限内可循环滚动使用，期限内任一时点交易金额（含交易收益再投入金额）不超过前述上限。资金来源为公司及子公司自有资金，不涉及募集资金。

3.授权及期限：董事会授权公司管理层在上述额度范围内，统筹办理商品套期保值业务相关操作事宜；授权有效期自本次董事会审议通过之日起 12 个月。

（二）外汇套期保值业务

1.交易币种与业务品种：业务币种限定为公司及子公司日常经营结算币种，主要包括美元、欧元、日元等；交易品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权及其他合规外汇衍生产品。

2.资金规模及资金来源：外汇套期保值业务任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 13.50 亿元（或等值外币），额度在授权期限内可循环滚动使用，期限内任一时点交易金额（含交易收益再投入金额）不超过前述上限。资金来源为公司及子公司自有资金，不涉及募集资金。

3.授权及期限：董事会授权公司管理层在上述额度范围内，统筹办理外汇套期保值业务相关操作事宜；授权有效期自本次董事会审议通过之日起 12 个月。

三、套期保值业务的风险分析

（一）商品套期保值业务风险

1.市场风险：期货价格受宏观环境、供需等因素影响存在较大波动，套期保值头寸可能产生浮动亏损。

2.流动性及保证金风险：当期货价格发生极端反向波动时，若未能及时足额追加保证金，持仓头寸存在被交易所强行平仓、形成实际亏损的风险。

3.内控及操作风险：商品衍生品交易流程复杂、专业要求高，内控机制执行

疏漏可能引发操作失误、交易执行偏差等风险。

4.技术风险：受系统故障、网络中断、通讯异常等不可控因素影响，可能出现交易指令延迟、中断、数据异常等情形，造成交易损失。

5.政策及规则风险：国家相关法律法规、监管政策、期货交易所业务规则发生调整或出台应急管控措施，可能导致市场剧烈波动或交易无法正常进行。

（二）外汇套期保值业务风险

1.市场风险：若汇率短期大幅波动，银行结售汇报价与公司实际收付款时点汇率存在偏差，可能产生汇兑损失。

2.内控及操作风险：外汇衍生品业务专业性较强、流程复杂，若内部控制执行不到位，可能引发操作风险。

3.交易对手履约风险：若交易对手方经营、履约能力发生不利变化，将存在衍生品合约无法正常履约的风险。

四、风险控制措施

为有效管控套期保值业务风险，公司将严格落实以下管控安排：

1.坚守套期保值原则：所有交易均以对冲经营风险为目的，交易标的与公司进出口业务、原材料采购需求相匹配，严禁开展投机、套利交易。

2.资金与头寸管控：合理统筹安排自有资金，严格执行额度管控；持续跟踪头寸及保证金变化，在市场出现极端行情时及时评估、调整持仓，控制风险敞口。

3.交易系统保障：配置稳定合规的交易、通讯系统，建立故障应急处置预案，发生技术异常时快速处置，降低损失。

4.内部监督核查：内部审计部门定期或不定期对套期保值业务开展专项核查，监督业务流程、风控制度落地执行，及时识别、排查操作风险。

5.健全制度体系：公司已制定《套期保值业务管理制度》，对交易原则、职责分工、审批权限、操作流程、信息隔离、风险预警处置、信息披露等事项作出明确规范，所有业务严格按制度执行。

6.交易对手与动态管理：持续跟踪汇率、大宗商品市场变化，动态优化套期策略；外汇业务仅选择具备合法资质、经营稳健的银行等金融机构作为交易对手，防范履约风险。

五、会计核算原则

公司将依据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》及配套应用指南等规定，对套期保值业务进行规范会计处理与信息披露。

六、审议程序

本次《关于开展套期保值业务的议案》已于 2026 年 10 月 27 日经公司第七届董事会第八次会议审议通过。本次事项属于董事会审批权限范围，无需提交公司股东会审议。

七、保荐机构核查意见

保荐机构认为：公司本次开展套期保值业务，目的为对冲原材料价格、汇率波动对生产经营的不利影响，具有真实经营背景，不存在损害公司及全体股东合法权益的情形；相关事项已经公司董事会审议通过，履行了必要的内部审议程序，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关规定。综上，保荐人对公司及子公司开展套期保值业务的事项无异议。

八、备查文件

（一）第七届董事会第八次会议决议；

（二）国泰海通证券股份有限公司关于伊戈尔电气股份有限公司开展套期保值业务的核查意见。

特此公告。

伊戈尔电气股份有限公司董事会

2026 年 10 月 29 日