

## 江苏天元智能装备股份有限公司

### 关于2024年度开展期货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：

- **交易品种及交易方式：**江苏天元智能装备股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司套期保值的期货品种范围仅限于从事与生产经营所需原材料相关的热卷等金属期货和期权品种，在境内合规并满足公司套期保值业务条件的各大期货交易所进行交易。
- **交易场所：**境内经监管机构批准、具有相应业务资质，并满足公司套期保值业务条件的场内交易场所。
- **交易金额：**本次拟套期保值最高持仓数量原则上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2,000万元整；该保证金为公司自有资金，在上述额度内，资金可循环使用。
- **已履行的审议程序：**本议案已经公司于 2024年4月26日召开第三届董事会第十五次会议审议通过，本议案无需提交股东大会。
- **特别风险提示：**公司进行期货套期保值业务以对现货保值为目的，主要为有效规避生产经营中的产品及原料价格波动风险，但同时也会存在价格风险、政策风险、流动性风险、技术风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

#### 一、开展套期保值业务的基本情况

##### （一）交易目的

为有效降低大宗商品市场风险，对冲主要原材料价格波动对公司生产经营的不良影响，公司拟开展原材料的套期保值业务，锁定公司产品成本，通过套期保值的避险机制减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，保证产品成本的相对稳定，进而维护公司正常生产经营的稳定性。

## （二）交易品种、交易类型

公司及子公司套期保值的期货品种范围仅限于从事与生产经营所需原材料相关的热卷等金属期货和期权品种，在境内合规并满足公司套期保值业务条件的各大期货交易所进行交易。交易类型主要包括《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号—交易与关联交易》第四十七条中的（一）至（四）项。严禁进行以逐利为目的的任何投机交易。

## （三）交易金额及资金来源

根据公司实际业务需要，本次拟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2,000万元整；该保证金为公司自有资金，在上述额度内，资金可循环使用。

## （四）交易期限

自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。

## 二、审批程序及授权事项

公司于2024年4月26日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于2024年度开展期货套期保值业务的议案》，本议案无需提交股东大会审议。董事会授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述套期保值业务相关事宜。

## 三、开展期货套期保值业务的风险分析及风控措施

### （一）风险分析

公司进行套期保值业务不以投机、套利为目的，均以公司正常生产经营为基础，主要是为有效规避原材料价格剧烈波动对公司经营带来的影响，但进行套期保值交易仍存在一定的风险，具体如下：

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，一旦价格预判发生方向性错误，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，可能会产生由于内控体系不完善造成操作不当或操作失败的可能，从而带来相应风险。

5、技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运作，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。

6、政策风险：由于国家法律、法规、政策变化以及衍生品交易规则的修改等原因，从而导致衍生品市场发生剧烈变动或无法交易的风险。

## （二）风险控制措施

为了应对期货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、将套期保值业务与公司生产、经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。公司套期保值业务仅以规避现货价格波动风险为目的，不涉及投机和套利交易，进行套期保值业务的品种仅限于公司所需的原材料及产品。

2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金。

3、加强相关人员的专业知识培训，提高套期保值从业人员的专业素养。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。当发生错单时，及时采取相应处理措施，并减少损失。同时甄选合格的期货经纪公司，保证交易渠道的畅通。

4、公司制定了期货套期保值业务的相关管理制度，规定了套保方案的具体审批权限，并按照相关制度下达操作指令，最大限度避免制度不完善、工作程序不恰当等造成的操作风险。

5、加强对商品价格的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，适时调整操作策略。

6、密切关注国家及行业监管机构的相关政策，紧跟市场，最大限度降低市场政策风险。

#### **四、开展套期保值业务对公司的影响及相关会计处理**

公司开展套期保值业务是为了合理规避原材料及产成品的价格波动风险，锁定公司产品毛利率，有效地防范价格变动带来的市场风险，不以投机和非法套利为目的，不会对公司日常资金正常周转及主营业务正常开展造成影响。

公司将根据《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》等相关规定及其指南，对商品期货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。

特此公告。

江苏天元智能装备股份有限公司

2024年4月29日