西安凯立新材料股份有限公司

关于公司 2025 年度开展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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 交易目的：为降低公司原材料市场价格波动、汇率波动给公司带来的经营风险，有效控制原材料价格、汇率波动带来的风险敞口，提升公司抵御波动风险的能力，增强财务稳健性，西安凯立新材料股份有限公司（以下简称“公司”）及合并报表范围内子公司（以下统称“子公司”）拟开展原材料和外汇套期保值业务。
- 交易品种及金额：1、原材料套期保值业务：与生产经营相关的原材料，包括但不限于钽、铂、钨、铑、金等，保证金和权利金上限不超过人民币 1,000 万元，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 2,000 万元；2、外汇套期保值业务：美元或其他货币的远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换（利率掉期）、利率期权、货币掉期等衍生产品业务或上述各产品组合业务，保证金和权利金上限不超过人民币 1,000 万元人民币或其他等值外币，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 8,000 万元或其他等值货币。
- 授权期限：第四届董事会第五次会议审议通过之日起不超过 12 个月。
- 已履行的审议程序：公司于 2025 年 4 月 17 日召开了第四届董事会第五次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司 2025 年度开展套期保值业务的议案》，本议案无需提交公司股东大会审议。

- 特别风险提示：公司及子公司开展套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效原则，主要目的为规避原材料价格、汇率的大幅波动对公司带来的影响，不进行投机性、套利性的交易，但期货及衍生品套期保值业务操作仍存在一定风险，公司将积极采取相应措施控制风险。

一、套期保值业务概述

（一）交易目的

公司及子公司拟结合自身实际情况开展商品及外汇套期保值业务，充分利用期货及衍生品的杠杆特征实现套期保值功能，降低公司原材料、汇率价格波动给公司带来的经营风险，有效控制原材料、汇率波动的风险敞口，提升公司抵御波动风险能力，增强财务稳健性。相关交易以保证原材料供应、公司正常生产经营为前提，以规避生产经营中的原材料、汇率价格风险为目的，不进行以投机或套利为目的的交易。

（二）交易品种及交易金额

1、原材料套期保值业务：与生产经营相关的原材料，包括但不限于钨、铂、钨、钨、钨、金等，保证金和权利金上限不超过人民币 1,000 万元，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 2,000 万元；

2、外汇套期保值业务：美元或其他货币的远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换（利率掉期）、利率期权、货币掉期等衍生产品业务或上述各产品组合业务，保证金和权利金上限不超过人民币 1,000 万元或其他等值外币，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 8,000 万元或其他等值货币。

（三）交易工具

原材料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；
外汇套期保值业务交易工具包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、
利率互换（利率掉期）、利率期权、货币掉期或上述组合。

（四）交易场所

包括但不限于经监管机构批准具有相应大宗商品套期保值业务、外汇套期
保值业务经营资格的期货交易所、商业银行等金融机构。

（五）交易期限

第四届董事会第五次会议审议通过之日起不超过 12 个月，上述额度在
授权期限内可以循环使用。

（六）交易金额及资金来源

公司拟使用自有资金开展套期保值业务。

二、审议程序

公司于 2025 年 4 月 17 日召开了第四届董事会第五次会议、第四届监事
会第三次会议，审议通过了《关于公司 2025 年度开展套期保值业务的议案》，
同意公司使用自有资金开展套期保值业务。期限自公司董事会审议通过之日
起不超过 12 个月，上述额度在授权期限内可以循环使用，授权董事长或相
关授权人士在上述额度范围内负责具体签订（或逐笔签订）套期保值业务相
关协议及文件。董事会审议本议案前已经独立董事专门会议、审计委员会审
议通过，本事项无需提交公司股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）开展套期保值业务的风险分析

公司及子公司开展套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效原则，主
要目的为规避原材料价格、汇率的大幅波动对公司带来的影响，不进行投机

性、套利性的交易，但期货及衍生品套期保值业务操作仍存在一定风险，具体如下：

1. 市场风险：期货市场存在一定系统性风险，受经济政策和形势、利率及证券市场波动等多种因素影响，期货市场行情变化较快，可能会发生期货价格与现货价格走势背离或市场大幅波动等风险，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. 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。
4. 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行，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。
5. 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。
6. 汇率市场风险：国内外经济形势变化存在不可预见性，可能出现对汇率或利率行情走势的判断与实际发生大幅偏离的情形，外汇套期保值业务面临一定的市场风险。

（二）风险控制措施

1. 公司已根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关规定，制定了《期货、衍生品交易管理制度》，并结合公司实际情况，对套期保值业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、信息披露等作出明确规定，后续将严格按照相关制度规定对各个环节进行控制。

2. 严守套期保值原则，杜绝投机交易。公司套期保值业务将与公司生产经营相匹配，有效对冲原材料价格、汇率波动风险，坚持规范的套保理念，不做任何形式的市场投机。
3. 公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，在董事会审议通过的方案权限内办理套期保值业务，控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，提高资金使用效率。如根据业务开展需要，拟投入资金需超过审批额度的，公司将根据制度及时履行必要的审批程序并进行披露。
4. 交易指令严格审批，交易资金严密监管，指令下达与交易下单分离，持仓情况透明化，动态风险预警报告等，均符合内控管理的要求。
5. 根据生产经营所需及客户订单周期作为交易操作期，降低价格波动风险。
6. 公司专项工作小组负责对外汇套期保值业务持续监控，实时关注国际国内市场环境变化，适时调整策略，最大限度地避免交易损失。
7. 加强相关人员的专业知识培训，提高套期保值操作人员的专业素养；与外部专业机构达成合作，加强对市场风险的预判及把控。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

开展套期保值业务，可以充分利用套期保值功能，降低公司原材料、汇率市场价格波动给公司带来的经营风险，有效控制原材料、汇率价格波动的风险敞口，提升公司抵御原材料、汇率价格波动风险的能力，增强财务稳健性。公司使用自有资金开展套期保值业务，计划投入的保证金规模、业务规模与自有资金、经营情况和实际需求相匹配，不会影响公司正常经营业务。公司将严格按照《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——套期保值》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对套期保值业务进行相应的会计核算处理，反映财务报表相关项目。

五、专项意见说明

（一）监事会意见

监事会认为：公司及子公司开展期货套期保值业务，可以通过期货市场的风险对冲功能降低相关原材料、汇率价格波动对公司主营业务经营的影响，控制公司经营风险，实现公司稳健经营的目标。其决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。综上，公司监事会一致同意公司及子公司本次开展期货套期保值的业务。

（二）独立董事专门会议意见

公司独立董事专门会议认为：经审阅公司制定的开展套期保值业务的可行性分析报告，公司开展套期保值业务有助于降低原材料、外汇市场价格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，增强财务稳健性。公司已制定了套期保值业务的管理制度，通过加强内部控制落实风险防范措施，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，同意公司开展套期保值业务并同意提交董事会审议。

（三）审计委员会意见

公司审计委员会会议认为：经审阅公司制定的开展套期保值业务的可行性分析报告，公司开展套期保值业务有助于降低原材料、外汇市场价格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，增强财务稳健性。公司已制定了套期保值业务的管理制度，通过加强内部控制落实风险防范措施，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，同意公司开展套期保值业务并同意提交董事会审议。

特此公告。

西安凯立新材料股份有限公司董事会

2025年4月21日