

证券代码：688269

证券简称：凯立新材

公告编号：2026-005

## 关于西安凯立新材料股份有限公司开展期货和衍生品交易的公告

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 checked="" type="checkbox"/> 商品； <input type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____） <input type="checkbox"/> 其他：_____	
交易品种	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	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）	2,000
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）	10,000
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	2026年4月22日至2027年4月22日	

● 履行及拟履行的审议程序：公司于2026年4月22日召开了第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司2026年度开展套期保值业务的议案》，本议案无需提交公司股东会审议。

● 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、交易情况概述

### （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，降低公司原材料价格波动给公司带来的经营风险，有效控制原材料波动的风险敞口，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风险为目的，不进行以投机或套利为目的的交易。

### （二）交易金额

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 2,000 万元，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 10,000 万元。

### （三）资金来源

公司及子公司拟使用自有资金开展套期保值业务。

### （四）交易方式

原材料套期保值交易工具包括但不限于期货、期权、远期等衍生品合约或上述组合。

交易场所包括不限于经监管机构批准具有相应大宗商品套期保值业务经营资格的期货交易所等金融机构。

### （五）交易期限

第四届董事会第十二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。

## 二、 审议程序

公司于 2026 年 4 月 22 日召开了第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司 2026 年度开展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。本事项无需提交股东会审议。

## 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。

## （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，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

公司及子公司开展套期保值业务，可以充分利用套期保值功能，降低公司原材料价格波动给公司带来的经营风险，有效控制原材料波动的风险敞口，提升公司抵御原材料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——套期会计》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。

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。

西安凯立新材料股份有限公司董事会

2026 年 4 月 24 日