

## 江西沐邦高科股份有限公司

### 关于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个别及连带责任。

#### 重要内容提示：

● **交易目的：**为保障多晶硅原材料稳定供应、锁定采购成本、对冲价格波动风险、拓宽合规采购渠道，公司拟在合法合规的期货交易所，买入与实际生产经营需求相匹配的多晶硅期货合约，并通过持有合约至到期以实物交割方式获取多晶硅原材料，不以平仓套利为目的，以降低原材料价格波动对经营业绩的不利影响。

● **交易品种及工具：**公司及子公司原材料期货套期保值业务，仅限经中国证监会批准、在期货交易所上市的多晶硅期货（合约代码：PS）及其衍生品。

● **交易场所：**限于经国家金融监管机构批准设立、具备相应业务经营资质的正规金融机构或期货交易所。

● **交易金额及期限：**公司及子公司预计动用的交易保证金和权利金上限不超过人民币 5,000 万元（不含标准仓单交割占用的保证金规模），使用全额保证金模式，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 7,000 万元。授权期限自董事会审议通过之日起十二个月内有效。额度在审批有效期内可循环滚动使用。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

● **已履行的审议程序：**公司已于 2026 年 5 月 25 日召开第五届董事会审计委员会第九次会议、第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于开展原材料期货套期保值业务的议案》。

● **特别风险提示：**公司及子公司开展的期货套期保值业务遵循合法、审慎的原则，以日常生产经营需求为基础，与公司实际业务相匹配，以规避和防范原材料价格波动风险为目的。但仍存在一定的市场风险、资金风险、政策风险、内部操作与技术风险、合规风险、实物交割风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

## 一、交易情况概述

### （一）交易目的

多晶硅为江西沐邦高科股份有限公司（以下简称“公司”）核心生产原材料，其采购价格稳定性、供应渠道可靠性，直接影响公司生产成本控制、生产计划执行及经营效益。为保障原材料稳定供应、锁定采购成本、对冲价格波动风险、拓宽合规采购渠道，公司拟在合法合规的期货交易所，买入与实际生产经营需求相匹配的多晶硅期货合约，并通过持有合约至到期以实物交割方式获取多晶硅原材料，不以平仓套利为目的，以降低原材料价格波动对经营业绩的不利影响。

### （二）交易金额

公司及子公司预计动用的交易保证金和权利金上限不超过人民币 5,000 万元（不含标准仓单交割占用的保证金规模），使用全额保证金模式，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 7,000 万元。

### （三）资金来源

本次交易的资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

### （四）交易方式

1、交易品种：公司及子公司原材料期货套期保值业务，仅限经中国证监会批准、在期货交易所上市的多晶硅期货（合约代码：PS）及其衍生品。

2、交易工具：包括但不限于期货及其衍生工具。

3、交易场所：限于经国家金融监管机构批准设立、具备相应业务经营资质的正规金融机构或期货交易所。

### （五）交易期限

授权期限自董事会审议通过之日起十二个月内有效。额度在审批有效期内可循环滚动使用。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

## 二、审议程序

2026 年 5 月 25 日，公司召开第五届董事会审计委员会第九次会议、第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于开展原材料期货套期保值业务的议案》。

## 三、交易风险分析及风控措施

### （一）风险分析

公司及子公司开展期货套期保值业务，遵循合法、审慎原则，以日常生产经营需求为基础，与公司实际业务相匹配，旨在拓宽原材料进货渠道、优化采购成本、防范合规及经营风险，但仍存在以下风险：

1、市场风险：期货行情变动较大，可能产生价格变化方向与公司预测判断相背离的情况，造成交易损失。

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，相比货币资金存在一定的流动性风险；当期货市场价格出现巨幅变化时，公司可能因未及时补充保证金被强行平仓而造成损失。

3、政策风险：期货市场法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来风险。

4、内部操作与技术风险：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；交易系统相对复杂，可能存在操作人员操作失误，从而带来相应风险。

5、合规风险：内部操作人员违反本制度规定、越权操作或未按审批方案执行，可能导致实际持仓超出套期保值需求，演变为投机交易，引发监管处罚及声誉损失。

6、实物交割风险：实物交割涉及交割厂库资质审查、仓储保管、货品质量验收、运输物流等环节，可能存在交割货物质量不符合标准、交割地点距生产基地较远导致运输成本增加、交割厂库库容不足等风险。

## （二）风险控制措施

1、公司已制定《原材料期货套期保值业务管理制度》，对期货套期保值业务的审批权限、审核流程、风险控制等作出了明确规定，并已配备专业团队，通过实行授权管理和岗位分离等措施进行控制。

2、公司将严格控制期货套期保值的种类及规模，不做超出实际经营需求的商品期货，期限内任一时点保证金额度不得超过董事会批准的授权额度。若保证金使用额度将超出已审批金额，须就拟超出部分按照审批权限履行相应的审批手续后方可实施。

3、公司定期对期货套期保值业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。

4、公司建立了较为完善的期货管理组织机构，配备专业的决策、风控、执行等专业人员，并将组织相关人员参加专业培训，强化风险管理及防范意识。

#### **四、交易对公司的影响及相关会计处理**

公司及子公司开展的期货套期保值业务遵循合法、审慎的原则，与日常经营需求紧密相关，基于公司实际业务情况进行，有利于公司拓宽原材料进货渠道、保障生产所需原材料稳定供应、优化采购成本、防范各类合规及经营风险。不存在损害公司和全体股东利益的情形。

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，对期货套期保值业务进行相应的会计核算和披露。

#### **五、审计委员会意见**

公司审计委员会认为：本次公司及子公司开展期货套期保值业务的事项，符合相关的法律法规并履行了必要的程序。公司及子公司开展期货套期保值业务，有助于公司拓宽原材料进货渠道、保障生产所需原材料稳定供应、优化采购成本、防范各类合规及经营风险，符合公司生产经营的实际需要，且公司已根据相关法律法规制定了《原材料期货套期保值业务管理制度》，针对套期保值业务形成了较为完善的内控制度，并制定了切实可行的风险应对措施。审计委员会对于公司及子公司开展期货套期保值业务的事项无异议。

特此公告。

**江西沐邦高科股份有限公司董事会**

**二〇二六年五月二十六日**