

证券代码:301072

证券简称:中捷精工

公告编号:2026-038

江苏中捷精工科技股份有限公司

关于公司及子公司开展商品期货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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

(一)投资种类及场所：仅限境内期货交易所挂牌交易的热卷、铝等与公司生产经营原材料相关的期货品种。

(二)投资金额：公司及子公司（灏昕汽车零部件制造无锡有限公司、烟台通吉汽车零部件有限公司，以下简称“灏昕汽车”、“烟台通吉”）预计开展商品期货套期保值业务保证金额度合计不超过人民币 5,000 万元，预计任一交易日的最高合约价值合计不超过人民币 1 亿元，期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）将不超过上述额度，上述额度在授权期限内可循环滚动使用。公司 2025 年年度股东会审议通过的商品期货套期保值业务额度相应失效。

(三)投资目的：降低公司及子公司采购风险，提升公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性。

(四)审议程序：本次商品期货套期保值业务已经第三届董事会第二十二次会议审议通过，尚需提交公司股东会审议。

(五)特别风险提示：在商品期货套期保值业务开展过程中存在价格波动风险、流动性风险、操作风险、技术风险、政策风险等，敬请投资者注意投资风险。

江苏中捷精工科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 8 月 27 日召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司及子公司开展商品期货套期保值业务的议案》，同意公司及子公司（灏昕汽车、烟台通吉）作为实施主体，开展热卷、铝等商品期货的套期保值业务，公司编制的《关于公司及子公司开展商品期货套期保值业务的可行性分析报告》作为议案附件与本议案一并经董事会审议通过。该议案尚需提交公司股东会审议，具体内容如下：

一、开展商品期货套期保值业务的目的和必要性

公司及子公司（灏昕汽车、烟台通吉）开展商品期货套期保值业务，主要是因为大宗商品（热卷、铝）是公司生产产品的重要原材料，热卷、铝价格的大幅波动会对公司原材料采购成本产生一定的影响。因此，公司及子公司（灏昕汽车、烟台通吉）有必要主动采取措施，充分利用期货市场的套期保值功能，降低公司采购风险，提升公司及子公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性。公司及子公司开展商品期货套期保值业务主要使用自有资金进行操作，不会影响公司及子公司主营业务的发展，资金使用安排合理，不以盈利为目的。

二、开展商品期货套期保值业务情况

1、交易品种

仅限境内期货交易所挂牌交易的热卷、铝等与公司及子公司（灏昕汽车、烟台通吉）生产经营原材料相关的期货品种。

2、计划额度

根据公司及子公司（灏昕汽车、烟台通吉）生产经营的实际情况及订单规模，确定套期保值的数量规模，加上一定的风险波动金，预计开展商品期货套期保值业务投入保证金合计不超过人民币 5,000 万元，预计任一交易日的最高合约价值合计不超过人民币 1 亿元，期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）将不超过已审议额度，上述额度在授权期限内可循环滚动使用。公司 2025 年年度股东会审议通过的商品期货套期保值业务额度相应失效。

3、期限及授权

鉴于上述商品期货套期保值业务与公司的经营密切相关，董事会提请股东会授权董事长或其授权人士审批上述商品期货套期保值业务方案及签署相关合同文件等事宜。

授权期限自公司股东会审议通过之日起至公司召开2026年年度股东会之日止，在授权有效期内额度可循环滚动使用。如单笔交易的存续期限超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止，但该笔交易额度纳入下一个审批有效期计算。

4、资金来源

公司将使用自有资金进行商品期货套期保值业务，不使用募集资金或银行信贷资金。

三、期货套期保值业务的风险分析

公司及子公司开展商品期货套期保值业务不以逐利为目的，主要为提升公司及子公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性，但同时也会存在一定的

风险，具体如下：

1、价格波动风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易的损失。

2、流动性风险：套期保值策略的实施存在流动性风险，如果内部执行成本很高或者期货市场流动性差，套期保值策略难以执行，将形成敞口暴露在市场风险之下。

3、操作风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能存在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、政策变化以及期货交易所交易规则的修改和紧急措施的出台等原因，从而导致期货市场发生剧烈变动或无法交易的风险。

四、公司采取的风险控制措施

1、公司已根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《商品期货套期保值业务管理制度》，对商品期货套期保值业务的审批权限及信息披露、内部操作流程、风险管理及处理程序等作出明确规定。公司及子公司（灏昕汽车、烟台通吉）将严格按照《商品期货套期保值业务管理制度》规定对各个环节进行控制，落实风险防范措

施，审慎操作。

2、遵循锁定原材料价格风险、套期保值原则，且只针对公司主要原材料相关的期货交易品种进行操作，不做投机性、套利性期货交易操作。

3、公司及子公司将严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，不使用募集资金直接或间接进行期货套期保值。

4、公司及子公司拟进行的期货套期保值业务只能在场内市场进行，不得在场外市场进行。

5、公司内部审计部门定期及不定期对套期保值交易业务进行检查，监督套期保值交易业务人员执行风险管理制度和风险管理工作程序，及时防范业务中的操作风险。

五、对公司的影响及相关会计处理

公司及子公司（灏昕汽车、烟台通吉）开展的商品期货套期保值业务与公司及子公司（灏昕汽车、烟台通吉）业务紧密相关，能进一步降低公司及子公司（灏昕汽车、烟台通吉）采购风险，提升公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性。公司及子公司（灏昕汽车、烟台通吉）开展商品期货套期保值业务的相关会计核算原则将严格按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》及《企业会计准则第 24 号—套期会计》等相关规定执行。开展商品期货套期保值业务所使用的期货产品的公允价值变动，将计入公司及子公司（灏昕汽车、烟台通吉）的当期损益，从而增加或减少公司利润。

六、董事会意见

董事会认为，公司及子公司（灏昕汽车、烟台通吉）开展商品期货套期保值业务，主要是为了积极应对热卷、铝价格的大幅波动对原材料采购成本产生的影响，降低公司及子公司采购风险，提升公司及子公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性。因此，同意公司及子公司使用自有资金开展商品期货套期保值业务，该议案尚需提交公司股东会审议。

七、备查文件

1、第三届董事会第二十二次会议决议；

特此公告。

江苏中捷精工科技股份有限公司董事会

2026 年 8 月 27 日