

伊戈尔电气股份有限公司

关于开展铜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的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

伊戈尔电气股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年11月24日召开第七届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于开展铜期货保值业务的议案》，同意公司及子公司使用自有资金开展铜商品期货期权和衍生品套期保值业务的保证金和权利金金额合计不超过人民币1,200万元，使用期限自董事会审议通过之日起12个月。具体情况如下：

一、开展铜期货保值业务的目的

公司主营业务为能源相关的配电变压器、电力变压器、电抗器、电感及照明电源等产品，铜材是主要原材料之一。为减少铜材价格波动对成本造成的影响，公司开展铜期货套期保值业务，主要是为了锁定公司产品成本，有效地防范和化解由于铜材价格变动带来的成本波动，保障利润的实现。

二、铜期货保值业务概述

（一）主要品种：仅限于与公司生产经营相关的铜期货品种，交易工具包括但不限于期货、期权合约。

（二）资金规模及资金来源：根据公司实际业务发展情况，公司及子公司拟开展铜商品期货期权和衍生品套期保值业务的保证金和权利金金额合计不超过人民币1,200万元，上述额度在期限内可循环滚动使用，本次交易的资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

（三）授权及期限：提请董事会授权公司管理层在额度范围内具体实施上述铜期货保值业务相关事宜，授权期限自本次董事会审议通过之日起12个月内有效。

三、铜期货保值业务的风险分析

公司开展期货套期保值业务不以逐利为目的，主要为提升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、市场风险：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：期货交易按照公司相关制度规定的权限执行操作指令，在持有市场反向头寸较大，且期货市场价格出现巨幅变化时，公司可能因不能及时补充保证金而被强行平仓造成实际损失。

3、内部控制风险：期货交易专业性较强，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

为了应对开展期货套期保值业务带来的上述风险，公司拟采取的相应风险控制措施如下：

1、遵循锁定价格风险、套期保值原则，且只针对公司生产经营相关产品及原材料相关的期货交易品种进行套期保值操作，不做投机性、套利性期货交易操作。

2、已建立完整的组织机构，设有期货套期保值领导小组处理期货的交易执行和相关风险管理等工作。

3、合理调度自有资金用于套期保值业务，严格控制套期保值的资金规模，保证套期保值业务正常进行。在市场价格剧烈波动时及时平仓以规避风险。

4、公司设立符合要求的计算机系统及相关通讯设施，确保套期保值交易工作正常开展。当发生技术故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。

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，及时防范业务中出现的操作风险。

6、公司严格遵守相关法律法规的要求，制定了《套期保值业务管理制度》，对公司开展商品期货期权和衍生品套期保值业务的审批权限、操作流程及风险控制等方面做出明确的规定，建立有效的监督检查、风险控制和交易止损机制，降低内部控制风险。

五、开展铜期货保值业务的会计核算原则

公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》等相关规定及其指南，对铜期货保值业务进行相应核算和披露。

六、履行的审议程序

公司于 2025 年 11 月 24 日召开第七届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于开展铜期货保值业务的议案》，同意公司及子公司使用自有资金开展铜商品期货期权和衍生品套期保值业务的保证金和权利金金额合计不超过人民币 1,200 万元。本次审议事项属于董事会审批权限范围内，无需提交股东会审议。

七、保荐机构核查意见

公司开展套期保值业务旨在降低原料市场价格波动对公司生产经营成本的影响，不存在损害公司及全体股东权益的情形。该事项已经公司董事会审议通过，履行了必要的审批程序，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关规定。

八、备查文件

（一）第七届董事会第二次会议决议；

(二)国泰海通证券股份有限公司关于伊戈尔电气股份有限公司开展铜期货套期保值业务的核查意见。

特此公告。

伊戈尔电气股份有限公司董事会

2025 年 11 月 24 日