

新大陆数字技术股份有限公司

关于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。

重要内容提示：

1、交易基本情况：为有效防范和降低原材料价格上涨带来的风险，新大陆数字技术股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司拟使用自有资金对与生产经营密切相关的铜等主要原材料开展商品套期保值业务，主要采用期货、期权、远期等相关衍生品工具，仅限于在境内依法设立的商品期货交易所进行交易。

2、交易金额：2026年度，公司因开展商品期货套期保值业务拟投入的交易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1亿元。上述额度在有效期限内可循环使用，但期限内任一时点的交易金额（含上述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过上述额度。

3、已履行的审议程序：该事项已经公司董事会审计委员会及第九届董事会第十五次会议审议通过。上述交易事项在公司董事会决策范围内，无需提交公司股东会审议，亦不构成关联交易。

4、风险提示：公司开展套期保值业务不以获取投机性收益为目的，亦不存在偏离主营业务、从事高风险金融投资的情形，公司将严格根据《衍生品投资管理制度》等相关规章制度开展业务，但交易本身开展过程中仍存在市场风险、流动风险、履约风险及其他风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、套期保值业务概述

1、套期保值的目的：公司开展商品期货套期保值业务，主要系公司在高速公路信息化建设项目上存在电缆、高低压柜、变压器等铜为主的设备采购，且占项目成本的比重较高，公司已通过优化采购策略、调整结算机制等措施来减轻远期订单利润受供货期内铜价格波动的影响，但若铜价格发生急剧波动，对高速公路信息化项目的盈利能力仍将产生较大影响。

基于上述业务生产经营和风险控制的需要，围绕现货库存、原材料采购、产品生产销售、合同订单签订等环节实际面临的风险敞口进行。公司拟选择与业务

密切相关的铜等期货、期权品种，对冲原材料价格上涨形成的风险敞口。公司将根据现货业务规模、采购及销售计划，合理确定套期保值交易的品种、期限和规模，以达到降低大宗商品价格波动对生产成本产生的影响。

公司开展套期保值业务不以获取投机性收益为目的，不会对公司主营业务的正常开展产生不利影响，亦不存在从事高风险金融投资的情形。相关交易与公司生产经营规模、业务周期及风险承受能力相匹配，具有必要性和可行性。

2、交易金额：2026年度，公司因开展商品期货套期保值业务拟投入的交易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 1 亿元。上述额度在有效期限内可循环使用，但期限内任一时点的交易金额（含上述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过上述额度。

3、交易方式：公司拟开展的商品套期保值交易品种为铜等与公司生产经营活动相关的大宗商品期货及相关衍生品，用于对冲原材料采购及产品销售过程中形成的价格波动风险。公司套期保值业务主要采用期货、期权、远期等相关衍生品工具，仅限于在境内依法设立的商品期货交易所进行交易。

4、交易期限：自董事会审议通过之日起 12 个月内，上述额度可循环使用。授权期限内，公司在审议通过的交易额度范围内根据实际生产经营需要和风险敞口情况，分期、分批开展商品期货、期权等套期保值交易，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。

5、资金来源：公司开展商品套期保值业务资金来源为自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金。

二、审议程序

公司第九届董事会第十五次会议审议通过《关于开展商品期货套期保值业务的议案》（表决结果：5 票同意，0 票反对，0 票弃权），并授权经营层在审议额度范围内审批公司日常期货交易具体操作方案、签署相关协议及文件。第九届董事会审计委员会审议通过该议案。上述商品期货套期保值业务在公司董事会决策范围内，无需提交公司股东会审议，亦不构成关联交易。

三、交易风险及风控措施

（一）风险分析

1、市场风险：大宗商品价格、期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易损失。

2、平仓风险：期货交易采取的是保证金和逐日盯市制度，如投入金额过大、行情急剧变化，可能被强行平仓而带来损失风险。

3、内部控制风险：期货交易专业性较强，交易系统复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善或人为操作失误造成的风险。

4、流动性风险：因市场流动性不足，可能存在无法及时成交的风险。

5、履约风险：不合适的交易对方选择可能引发履约风险。

（二）风控措施

为加强与规范商品套期保值业务的管理，公司对套期保值业务的操作原则、审批权限及内部管理、组织机构及其职责、风险管理等做出了明确规定，建立了审核评估、内部监督等管理措施，完善内部控制，以有效应对上述风险：

1、公司已成立套期保值领导小组，管理公司期货期权套期保值业务，并设立套期保值工作组，专门负责铜等主要原材料开展商品套期保值业务。

2、公司将套期保值业务与公司相关业务的生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险。套期保值业务仅限于在境内期货交易且与其经营业务所需的原材料相同的期货品种。

3、公司已制定严格的《衍生品投资管理制度》，对期货套期保值业务的品种、授权与审批、业务流程、风险管理、信息披露等都做出了明确规定，能够有效地保证铜等期货套期保值业务的顺利进行，并对风险形成有效控制。

4、公司将审慎审查与符合资格的机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

5、公司建立持续的风险监控机制，对市场行情、持仓情况、盈亏变动、保证金比例、风险敞口匹配情况等进行动态监测，定期测试极端价格波动对整体头寸的影响，评估资金承受能力。定期向管理层报告套期保值业务执行情况、风险状况及可能存在的问题，并在出现重大异常或触及风险预警指标时，及时启动应急处置机制。

6、公司已合理配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员，同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质。

四、交易相关会计处理

公司根据财政部《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》等相

关规定及其指南，对拟开展的期货套期保值业务进行相应的核算和列报。

五、备查文件

- 1、第九届董事会第十五次会议决议；
- 2、关于开展商品期货套期保值业务的可行性分析报告。

特此公告。

新大陆数字技术股份有限公司

董 事 会

2026年3月10日