证券代码：002176　　证券简称：江特电机　　公告编号：2026-084

江西特种电机股份有限公司
关于开展2027年度商品期货和衍生品业务及可行性分析的公告

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。

江西特种电机股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年11月16日召开第十一届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于开展2027年度商品期货和衍生品业务及可行性分析的议案》，同意公司及子公司开展商品期货和衍生品业务。现将相关事项公告如下：

一、开展商品期货和衍生品业务的目的和必要性

碳酸锂、纯碱、铜（漆包线）分别是公司的主要产品和主要原材料。为规避产品价格波动给公司带来的经营风险，和减少因原材料价格波动造成的成本波动对生产经营影响，公司及子公司拟根据生产经营计划，择机开展商品期货和衍生品业务，利用期货市场的套期保值功能，降低原料、产品等市场价格波动对公司生产经营成本及主营产品价格的影响，提升公司整体抵御风险能力，保障主营业务稳步发展。

交易品种为碳酸锂、纯碱和铜，交易工具包括但不限于期货（卖出或买入期货合约）、期权（卖出或买入看涨期权、看跌期权）及相关场外衍生品合约。

二、开展商品期货和衍生品业务的基本情况

（一）交易金额

公司及子公司本次开展商品期货和衍生品业务的保证金和权利金金额上限合计不超过人民币3亿元，上述额度在投资期限内可循环滚动使用。任一交易日持有的最高合约价值不超过23亿元,其中当任一交易日持有的最高合约价值达到16亿元时公司将不再新开期货合约。董事会提请股东会授权可追加不超过7亿元保证金和权利金用于期货市场极端行情,如启用追加额度内的保证金和权利

金公司将不再新开期货合约。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》的规定，本事项需提交公司股东会审议通过后生效。

（二）资金来源

公司开展商品期货和衍生品业务资金来源为公司自有或自筹资金。

（三）交易方式和品种

在合规并满足公司商品期货和衍生品业务条件的场内外市场交易，包括场内标准化合约或场外非标准化产品工具，交易品种仅限于与上述公司生产经营相关的碳酸锂、纯碱、铜。

（四）交易期限

自股东会审议通过起十二个月内有效。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。

三、开展商品期货和衍生品业务的风险分析

公司开展商品期货和衍生品业务不以逐利为目的，且将严格控制资金规模，但仍存在一定的风险，具体如下：

（一）市场风险

如市场发生系统性风险，原料及产品价格行情变动较大时，可能产生价格波动风险，造成交易损失。

（二）政策风险

如市场相关法规政策发生重大变化，可能导致市场发生剧烈波动或无法交易的风险。

（三）流动性风险

如果合约活跃度较低，导致期货或期权持仓无法成交或无法在合适价位成交，令实际交易结果与方案设计出现较大偏差，造成交易损失。

（四）操作风险

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或操作失误所造成的风险。

（五）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。

四、风险控制措施

（一）严格执行有关法律法规，建立有效的监督检查、风险控制和交易止损机制，并严格在有权机构批准的权限内办理公司商品期货和衍生品业务。

（二）在制订交易方案的同时做好资金测算，以确保可用资金充裕；严格控制商品期货和衍生品业务的资金规模，合理规划和使用资金，在市场剧烈波动时做到合理止损，有效规避风险。

（三）合理设置公司商品期货和衍生品业务组织机构，明确各相关部门和岗位的职责权限。同时提升相关人员的专业知识，定期组织业务关联岗位培训，强化业务流程学习，增加风险管理及防范意识，提高从业人员专业素养。

（四）根据业务需要，在公司财务部门安排指定人员进行账目处理、资金调拨，并跟踪账目结算，并向上级主管领导汇报资金使用情况，完善内部资金监管机制。

（五）公司将密切跟踪市场行情变化，关注价格走势，合理计划和安排使用保证金，尽可能降低交易风险。

五、会计政策及核算原则

公司将根据《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，对拟开展的商品期货和衍生品业务进行相应的核算处理。

六、公司开展商品期货和衍生品业务的可行性分析

公司本次使用自有资金开展商品期货和衍生品业务，是在保证公司正常生产经营的前提下进行的，主要目的是为了规避相关原材料价格波动风险和降低产品市场价格波动风险，提高公司整体抵御风险能力。拟交易品种均与公司生产经

营相关，不存在损害公司和全体股东利益的情况。

公司已建立了相关的业务管理制度及内部控制制度，具有与开展商品期货和衍生品业务交易保证金相匹配的资金，公司将严格按照相关制度的要求，落实风险防范措施，审慎操作。

综上所述，公司开展商品期货和衍生品业务是切实可行的，有利于公司生产经营发展。

特此公告。

江西特种电机股份有限公司

董 事 会

二〇二六年十一月十七日