

## 银都餐饮设备股份有限公司

### 关于开展期货和衍生品交易的公告

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法律责任。

#### 重要内容提示：

##### ● 交易主要情况

交易目的	<input type="checkbox"/> 获取投资收益 <input checked="" type="checkbox"/> 套期保值（合约类别： <input type="checkbox"/> 商品； <input type="checkbox"/> 外汇； <input checked="" type="checkbox"/> 其他：集运指数） <input type="checkbox"/> 其他：_____
交易品种	不锈钢、铜、能化类等商品品种以及集运指数等指数类品种（仅限于与公司主营业务经营相关的交易品种）。
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）
资金来源	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他：_____
交易期限	2025年12月5日至2026年12月4日

##### ● 已履行及拟履行的审议程序

本事项已经公司第五届董事会审计委员会第十次会议、第五届董事会第十六次会议审议通过，该事项不涉及关联交易，且在董事会审议权限范围内，无需提交股东会审议。

##### ● 特别风险提示

公司开展套期保值业务，以合法、谨慎、安全和有效为原则，不以套利、投机为目的，所有交易行为均以正常生产经营为基础，但仍可能存在市场风险、政策风险、交割风险、技术风险和操作风险等正常交易风险。敬请广大投资者充分关注投资风险。

## 一、交易情况概述

### （一）交易目的

公司主要从事商用餐饮设备的研发、生产、销售以及货物进出口业务，由于

全球经济不确定性加剧，公司常规采购消耗的部分原材料包括但不限于不锈钢、铜、能化类（异氰酸酯等）原料以及进出口涉及的海运费价格呈现较大波动，为了减少原材料价格及海运费波动对生产经营的影响，公司拟对部分原材料和海运费进行套期保值。

公司套期保值业务拟使用的期货及衍生品合约主要包括不锈钢、铜、能化类等商品合约，以及集运指数等指数类合约。相关交易旨在管理因原材料（包括但不限于不锈钢、铜、能化类原料）采购及库存，以及进出口业务涉及的海运费价格波动所形成的风险敞口。上述风险敞口与所选期货及衍生品合约标的品种、价格波动上具有高度相关性，公司将通过上述期货合约，结合现货市场头寸，实现对原材料及海运成本的价格风险管理。通过开展套期保值业务，公司旨在锁定部分原材料及海运成本，平滑价格波动对经营业绩的影响，提升成本管控能力，不支持投机性交易。

## （二）交易金额

公司预计动用的交易保证金和权利金上限不超过人民币 10,000 万元（不包括交割当期头寸而支付的全额保证金），预计任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 100,000 万元。上述额度在授权期限内可循环滚动使用。

## （三）资金来源

资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

## （四）交易方式

1.交易品种：不锈钢、铜、能化类等商品品种及集运指数等指数类品种（仅限于与公司主营业务经营相关的交易品种）。

2.交易场所：上海期货交易所、上海国际能源交易中心、郑州商品交易所、大连商品交易所、中国金融期货交易所、广州期货交易所。

3.交易工具：期货合约。公司在期货市场建立的头寸数量及期货持仓时间原则上应当与实际现货交易的数量及时间段相匹配，期货持仓量不得超过套期保值的现货量，相应的期货头寸持有时间原则上不得超出现货合同规定的时间或者该合同实际执行的时间。

## （五）交易期限

本次授权期限自董事会审议通过之日起 12 个月，在期限内资金额度可循环滚动使用，期限内任一时点的交易金额不应超过上述额度，如单笔交易的存续期

超过授权期限，则授权期限自动顺延至单笔交易终止时点。

## 二、审议程序

根据《股票上市规则》《自律监管指引第 5 号》及公司《章程》的相关规定，本业务需公司董事会审计委员会、董事会通过。

2025 年 12 月 1 日，公司以现场结合通讯表决方式召开第五届董事会审计委员会第十次会议，会议应参加表决委员 3 人，实际参加表决委员 3 人。经审议，同意 3 票、反对 0 票、弃权 0 票，一致通过《关于开展期货套期保值业务的议案》，同意将此议案提交董事会审议。

2025 年 12 月 5 日，公司以现场结合通讯表决方式召开第五届董事会第十六次会议，会议应到董事 7 人，亲自出席会议董事 7 人。经审议，同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票，一致通过《关于开展期货套期保值业务的议案》。该议案无需提交公司股东会审议。

## 三、交易风险分析及风控措施

### （一）风险分析

期货套期保值业务可以在大宗商品价格发生大幅波动时，降低价格波动对公司生产经营的影响，但开展期货套期保值业务仍存在一定的风险：

● **市场风险：**若市场价格走势与预期方向相反，期货账户将会产生亏损，公司将丧失市场价格变化带来的额外收益；

● **交割风险：**因合约流动性不足或不能及时补充保证金而被强行平仓造成平仓损失；

● **操作风险：**由于期货经纪公司或者期货操作员操作失误而产生错单的风险；

● **技术风险：**由于无法控制或不可预测的系统、网络、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，带来相应风险。

● **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，期货市场可能发生剧烈变动或无法交易的风险。

### （二）风险控制措施

公司开展套期保值业务时，严格按照决策、执行、监督职能相分离的原则，建立适当的审批和执行程序，确保套期保值交易有效开展和规范运行，确保资金安全。具体如下：

1. 公司制定了《套期保值业务管理制度》，对相关事项作出了明确的规定，并配备相关人员。公司将严格按照此制度规定对各个环节进行控制，同时加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。
2. 公司的套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险，杜绝一切以投机为目的的交易行为。期货持仓量不超过套期保值的现货量，期货持仓时间段原则上与现货市场承担风险的时间段相匹配。
3. 公司以自己或公司授权的控股子公司名义设立套期保值交易账户，使用自有资金，不会使用募集资金直接或间接进行套期保值。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，对保证金的投入比例进行监督和控制，在市场剧烈波动时及时平仓规避风险。
4. 公司将配备符合要求的计算机系统、通讯系统、交易系统及相关设施、设备，确保交易工作正常开展，当发生故障或错单时，及时采取相应的处理措施以减少损失。
5. 公司内审部将定期或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政策和风险管理程序，及时防范业务中的操作风险。

#### 四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及下属子公司开展期货套期保值业务是以正常生产经营为基础，以减少、规避风险为目的，符合公司日常生产经营需要。公司开展期货套期保值业务不会影响公司主营业务的发展，资金使用安排合理，不存在损害公司和全体股东利益的情形。公司根据财政部发布的《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》等相关规定和指南，对套期保值业务进行相应的会计处理。

套期保值业务是否符合《企业会计准则第 24 号——套期会计》适用条件	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
拟采取套期会计进行确认和计量	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

特此公告。

银都餐饮设备股份有限公司董事会

2025 年 12 月 6 日