

证券代码：301177

证券简称：迪阿股份

公告编号：2025-070

迪阿股份有限公司

关于公司开展铂金期货及衍生品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：

1、交易目的：为有效规避铂金价格大幅波动带来的风险，降低原材料价格波动对产品成本的影响，迪阿股份有限公司（以下简称“公司”）及控股子公司计划开展铂金期货及衍生品套期保值业务。公司及控股子公司开展铂金期货及衍生品套期保值业务不以投机为目的。

2、交易金额：预计动用的交易保证金和权利金不超过 2,000.00 万元人民币；预计任一交易日持有的最高合约价值上限为 4.00 亿元人民币。

3、交易方式：公司及控股子公司仅通过经监管机构批准、具有铂金期货及衍生品交易业务经营资质的金融机构（非关联方机构）及合法交易平台开展铂金期货及衍生品交易，交易品种包括但不限于铂金远期、铂金期货和铂金期权等。

4、已履行的审议程序：公司分别于 2025 年 12 月 23 日、2025 年 12 月 24 日召开第二届董事会审计委员会第十八次会议和第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司开展铂金期货及衍生品套期保值业务的议案》。本次事项在董事会审批范围内，无需提交股东会审议。

5、风险提示：公司及控股子公司在开展铂金期货及衍生品套期保值业务的过程中存在市场风险、资金风险、流动性风险、操作风险及合同条款等引起的法律风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

公司于 2025 年 12 月 24 召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司开展铂金期货及衍生品套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司开展铂金期货及衍生品套期保值业务，预计动用的交易保证金和权利金不超过 2,000.00 万元人民币，预计任一交易日持有的最高合约价值上限为 4.00 亿元人

民币。上述交易额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在有效期内可循环使用，并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述套期保值业务相关事宜。根据相关法规规定，上述事项在公司董事会审议权限内，无需提交公司股东大会审议。现将相关事项公告如下：

一、业务概述

1、交易目的：铂金为公司经营活动中的主要原材料，为有效规避铂金价格大幅波动带来的风险，降低原材料价格波动对产品成本的影响，公司及控股子公司计划开展铂金期货及衍生品套期保值业务。公司及控股子公司开展铂金期货及衍生品套期保值业务不以投机为目的。

2、交易金额：公司及控股子公司开展铂金期货及衍生品套期保值业务预计动用的交易保证金和权利金不超过 2,000.00 万元人民币；预计任一交易日持有的最高合约价值上限为 4.00 亿元人民币。

3、交易方式：公司及控股子公司仅通过经监管机构批准、具有铂金期货及衍生品交易业务经营资质的金融机构（非关联方机构）及合法交易平台开展铂金期货及衍生品交易，交易品种包括但不限于铂金远期、铂金期货和铂金期权等。

4、交易期限：本次交易额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在有效期内可循环使用，并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述铂金套期保值业务相关事宜。单笔铂金衍生品业务最长不超过 12 个月，如单笔交易的存续期超过了决议的有效期，则决议的有效期自动顺延至单笔交易终止时止。

5、资金来源：公司自有资金，不涉及募集资金和银行信贷资金。

二、审议程序

公司分别于 2025 年 12 月 23 日、2025 年 12 月 24 日召开第二届董事会审计委员会第十八次会议和第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司开展铂金期货及衍生品套期保值业务的议案》。本次事项在董事会审批范围内，无需提交股东会审议。

三、风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司及控股子公司开展铂金期货及衍生品交易始终以规避铂金价格大幅波

动带来的风险为目标，遵循稳健、安全交易原则，但业务开展过程中依然会存在一定风险：

- 1、操作风险：期货及衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，存在可能由于内控机制不完善或人为操作失误而造成风险。
- 2、技术风险：由于软件、硬件故障等造成交易系统出现故障，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应的风险。
- 3、市场风险：受国际及国内经济政策和经济形势、地缘政治等多种因素影响，铂金期货及衍生品行情变化较大，可能产生价格大幅波动风险，造成交易损失。
- 4、其他风险：相关业务可能受到全球政治、战争、经济和法律变动等因素影响，或因交易对手方违约等带来风险。

（二）风险控制措施

- 1、公司明确相关衍生品套期保值产品交易原则，均以正常经营活动为基础，以防范铂金价格波动风险为目的，不从事以投机为目的的衍生品交易。
- 2、严格控制相关期货及衍生品交易业务的交易规模，确保在董事会和股东会审议授权额度范围内进行交易。
- 3、公司已制定《金融衍生品交易管理办法》，对期货及衍生品交易业务的操作原则、审批权限和风控机制等作出明确规定，规范业务操作、防控相关风险。
- 4、公司将谨慎选择具有相关经营资格的金融机构进行合作，控制交易对手的信用风险和履约风险；建立铂金原材料交易业务风险管理体系及内控机制，确保覆盖事前防范、事中监控和事后处理的各个环节；持续加强对经济政策和形势、市场环境变化等分析和调研，及时调整投资策略及规模；积极开展对相关人员的专业知识培训，提升其专业技能和业务水平。
- 5、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。
- 6、公司董事会指定董事会审计委员会负责审查期货及衍生品交易的必要性、可行性、风险控制情况，公司内部审计部门负责监督、核查期货及衍生品交易业务实施情况，将定期或不定期对期货及衍生品交易业务的实际操作情况、审批手续、资金使用情况及账务信息等进行审查，并向公司董事会审计委员会报告。

四、交易相关会计处理

公司根据《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，对相关期货及衍生品交易业务进行相应的会计核算和披露。

五、备查文件

- 1、第二届董事会第十七次会议决议；
- 2、第二届董事会审计委员会第十八次会议决议；
- 3、迪阿股份有限公司开展铂金期货及衍生品套期保值业务的可行性分析报告。

特此公告。

迪阿股份有限公司董事会

2025 年 12 月 26 日