

永臻科技股份有限公司
关于增加期权套期保值业务交易方式的公告

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	☐ 获取投资收益 ☒ 套期保值（合约类别： ☒ 商品； ☐ 外汇； ☐ 其他：_____） ☐ 其他：_____	
交易品种	与公司生产经营业务相关的铝锭期货、期权合约	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）	25,000
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）	200,000
资金来源	☒ 自有资金 ☐ 借贷资金 ☐ 其他：____	
交易期限	本次增加的期权套期保值业务交易方式的有效期为自2026年第三次临时股东会审议通过之日起至2027年5月19日止	

● 已履行及拟履行的审议程序

2026年8月26日公司召开了第二届董事会独立董事专门会议第五次会议，并于2026年8月27日召开了第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于增加期权套期保值业务交易方式的议案》，该议案尚需提交公司2026年第三次临时股东会审议。

● 特别风险提示

公司及子公司开展铝锭期货期权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，但同时也可能存在一定风险，包括市场风险、资金风险、内部控制风险、技术风险、政策风险等，公司将积极落实风险控制措施，审慎操作，防范相关风险。敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）公司现有期货套期保值业务情况

2026 年 4 月 21 日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过《关于开展 2026 年度铝锭套期保值业务的议案》，同意公司及子公司使用自有资金开展铝锭套期保值业务，开展套期保值业务的保证金和权利金上限为不超过 25,000 万元人民币（含外币折算人民币汇总），任一交易日持有的最高合约价值不超过 200,000 万元人民币（含外币折算人民币汇总），期限自公司股东会审议通过之日起 12 个月内有效，上述额度在授权期限内可以循环使用。

该议案已经公司于 2026 年 5 月 20 日召开的 2025 年年度股东会审议通过。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 23 日、2026 年 5 月 21 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于开展 2026 年度铝锭套期保值业务的公告》（公告编号：2026-021）及《2025 年年度股东会决议公告》（公告编号：2026-035）。

（二）本次增加的期权套期保值业务交易方式的原因及内容

随着公司海外业务营收规模增长，为有效对冲海外生产基地原材料价格波动风险，保障海外工厂生产经营稳定、锁定生产成本与经营利润，公司及子公司拟新增场外期权套期保值业务的交易方式。

本次公司铝锭套期保值业务增加场外交易方式，系场外交易要素更加灵活，公司可以根据海外工厂采购和销售情况来定制与经营相匹配的个性化合约，更加

符合公司海外生产经营的套期保值需求。除上述调整内容外，公司及子公司开展铝锭期货期权套期保值业务的其他内容保持不变。调整后的铝锭期货期权套期保值业务的有效期为自 2026 年第三次临时股东会审议通过之日起至 2027 年 5 月 19 日止。

（三）调整后的期货期权套期保值业务概述

1、交易目的

公司全资子公司 YONZ TECHNOLOGY(VIETNAM)INVESTMENT CO.,LTD. 日常生产运营需持续采购核心大宗商品原材料铝锭、铝棒，虽然公司与客户签订的合同多数采用“铝价+加工费”定价模式，可将采购时的铝价波动转嫁至铝产品的销售价格中，但铝价的大幅波动仍会对公司原材料采购成本产生一定的影响，直接影响海外工厂生产成本、产品定价及整体盈利水平。为对冲大宗商品价格波动风险，稳定海外生产经营利润，公司铝锭套期保值业务拟增加场外交易方式。

2、交易品种

公司及子公司严格控制套期保值业务的种类及规模，开展套期保值业务的交易品种仅限于本公司生产经营所需原材料铝锭的商品期货、期权交易。

3、交易金额

公司及控股子公司开展铝锭场内及场外市场套期保值业务，投入保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）为不超过人民币 25,000 万元（含外币折算人民币汇总），任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 200,000 万元（含外币折算人民币汇总），上述额度在有效期限内可循环滚动使用。

4、资金来源

资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

5、交易方式

公司铝锭套期保值业务拟增加场外交易方式，依托具备合规资质的经纪机构对接市场，严禁以逐利为目的的任何投机交易。公司可以根据采购和销售情况来定制与经营相匹配的个性化合约，匹配海外工厂原材料实际采购、库存规模及周期，更加符合公司生产经营的套保需求。

6、交易期限

交易期限为自 2026 年第三次临时股东会审议通过之日起至 2027 年 5 月 19 日止。

7、交易授权

鉴于上述套期保值业务与公司的经营密切相关，公司提请股东会授信董事会，并由董事会转授权期货业务领导小组负责具体实施套期保值业务相关事宜，按照公司建立的《期货期权套期保值管理制度》相关规定及流程开展业务。

二、审议程序

公司已于 2026 年 8 月 26 日召开第二届董事会独立董事专门会议第五次会议，并于 2026 年 8 月 27 日召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于增加期权套期保值业务交易方式的议案》，同意公司铝锭套期保值业务增加场外交易方式。

本次交易不涉及关联交易。本议案尚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

公司及控股子公司开展铝锭场内及场外市场套期保值业务主要为规避铝价及其相关价格大幅波动对公司经营业绩带来的影响，不以获取投资收益为目的，但同时也会存在一定的风险：

1、价格波动风险

期货、期权合约价格易受宏观经济、行业供需变化等多因素影响，行情波动较大，可能产生价格及基差波动风险，造成套期保值损失。

2、资金流动性风险

如期货价格大幅波动，可能存在未及时补充保证金被强行平仓的风险；如交易品种流动性降低，成交不活跃，可能造成流动性风险。

3、操作风险

期货、期权交易业务专业性较强，在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行期货、期权交易操作或未能充分理解期货有关信息，可能造成操作风险。

4、技术风险

可能会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，导致交易指令延迟、中断或数据错误等问题而造成技术风险。

5、违约风险

期货价格出现不利的大幅波动时，客户可能违反合同的相关约定，取消产品订单，造成违约风险。

（二）风险控制措施

1、公司已建立《期货期权套期保值管理制度》，对套期保值交易的授权范围、审批程序、风险管理等作出了明确规定，能够有效规范套期保值交易行为，控制交易风险；

2、严格坚守套保原则：所有交易均对应真实现货敞口，做到“现货敞口、套保规模、交易周期”三者匹配，严禁超敞口交易、投机交易，始终以对冲价格风险、稳定经营利润为唯一目标；

3、公司将严格控制套期保值的资金规模，在授权额度范围内合理计划和使用保证金；

4、公司与具有合法资质的期货经纪公司或具有合法资质的金融机构开展套期保值交易业务，避免可能产生的法律风险；

5、强化合规风控管理：严格遵守相关政策、监管规则及公司衍生品业务管理制度，定期开展业务合规自查，杜绝违规交易、违规资金流转，防范合规风险与政策风险；

6、建立止损预警机制：设定合理的交易止损阈值与风险预警线，当市场波动触及预警标准时，及时启动风控预案，通过减仓、平仓、调整互换合约等方式控制风险，避免风险扩大；

7、设置多层级审批决策机制，内审部不定期对套期保值业务进行检查，确保套期保值业务人员及其他相关部门人员在执行工作程序时严格遵循公司制度的要求。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

（一）对公司的影响

公司及子公司开展铝锭期货期权套期保值业务，有利于避免相关原材料价格波动风险，降低经营风险；并借助期货期权市场的价格发现、风险对冲功能，利用套期保值工具降低市场价格波动风险，增强财务稳健性。在保证正常生产经营的前提下，公司使用自有资金开展期货期权套期保值交易有利于提升公司的持续盈利能力和综合竞争能力。

（二）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	☒ 是 ☐ 否
拟采取套期会计进行确认和计量	☒ 是 ☐ 否

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，对套期保值业务进行相应的会计处理及核算，最终以经公司年度审计机构审计确认的会计报表为准进行披露。

五、中介机构意见

经核查，公司保荐机构国金证券股份有限公司认为：本次增加期货期权套期保值业务交易方式的事项已经公司第二届董事会第十八次会议、第二届董事会独立董事专门会议第五次会议审议通过，履行了必要的程序，尚需提交公司股东会审议。该事项符合《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规的规定。此外，公司已根据相关规定及实际情况制定了《期货期权套期保值管理制度》，针对套期保值业务形成了较为完善的内控制度，并制定了切实可行的风险应对措施，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

综上，保荐机构对公司本次增加期权套期保值业务交易方式的事项无异议。

特此公告。

永臻科技股份有限公司董事会

2026 年 8 月 28 日