

# 天际新能源科技股份有限公司

## 关于开展商品期货套期保值业务的可行性分析报告

### 一、开展商品期货套期保值业务的目的

公司全资子公司江苏新泰材料科技有限公司、控股子公司江苏泰际材料科技有限公司（以下简称“子公司”）主要生产经营六氟磷酸锂产品，该产品主要原材料之一电池级氟化锂价格受其上游原材料碳酸锂影响较为明显，电池级氟化锂的原材料碳酸锂价格涨跌，直接影响电池级氟化锂的价格，进而影响公司的生产效益。为规避碳酸锂价格大幅度波动给公司经营带来的不利影响，公司及子公司计划利用期货市场的避险保值功能，根据生产经营情况择机开展商品期货套期保值业务，保证产品成本的相对稳定，降低原材料价格波动对正常经营成本的影响。

### 二、开展商品期货套期保值业务的基本情况

#### 1、商品期货业务品种

公司及子公司开展的商品期货套期保值业务品种仅限于与生产经营有直接关系的期货品种，如碳酸锂等品种，目的是为公司及子公司生产经营的相关产品及生产所需的原材料进行套期保值。

#### 2、资金额度

公司及子公司开展商品期货套期保值业务所需保证金最高占用额度不超过人民币 10,000 万元（不含期货标的的实物交割款项），有效期内可循环使用。

#### 3、资金来源

自有资金。

#### 4、业务期间

自公司第四届董事会第二十七次会议审议通过之日起一年内有效。

#### 5、业务开展的主体

公司及相关子公司。

### 三、开展商品期货套期保值业务的可行性

公司进行碳酸锂商品期货的套期保值业务，可规避因碳酸锂价格大幅度波动进而对公司原材料成本造成不利影响，有效管控原材料成本。公司同时建立了较为完善的商品期货套期保值业务管理制度，公司将严格按照《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》和公司《商品期货套期保值业务管理制度》的规定，落实风险防范措施，审慎操作。因此，开展商品期货套期保值业务是可行的。

### 四、开展商品期货套期保值业务的风险分析

公司开展商品套期保值业务主要为有效降低原材料受市场剧烈波动可能对公司生产经营带来不利影响，但同时也会存在一定的风险，具体如下：

1、价格波动风险：当期货行情大幅波动时，可能无法在要求锁定的价格买入套保或在预定的价格平仓，造成损失。

2、交易对手违约的风险：期货价格出现不利的大幅波动时，客户交易对手可能违反合同的相关约定，造成损失。

3、交易风险：期货套期保值交易专业性较强，复杂程度高，交易结果取决于决策者的主观分析判断和风险控制能力，交易的执行结果存在不确定性。

4、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不能正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题引发的相应风险。

### 五、公司采取的风险控制措施

1、制度保障。公司制定了《商品期货套期保值业务管理制度》，对公司及子公司开展期货业务的审批权限、操作流程及风险控制等方面做出规定。

2、人员保障。公司将严格按照相关内控制度安排，聘用专业人员，建立严格的授权与岗位牵制机制，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员综合素质。

3、硬软件保障。公司购置符合要求的计算机系统及相关辅助设施设备，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施减少损失。

4、严格监督。公司内部审计部门定期不定期对期货交易业务进行检查，监督套期保值交易人员执行风险管理制度和风险管理工作程序的情况，对违反程序人员予以制止，防范业务中的操作风险。

## **六、开展商品期货套期保值业务的可行性分析结论**

公司开展商品期货套期保值业务是以规避原材料、产品价格波动等风险为目的，从而保证公司的平稳发展，具有必要性；公司已经就套期保值业务的额度、品种、具体实施等做出了明确的规定，采取的针对性风险控制措施是有效可行的。通过开展商品套期保值业务，可以规避风险，增强公司财务的稳健性，符合公司稳健发展的要求，因此，公司开展商品套期保值业务具有必要性和可行性。

天际新能源科技股份有限公司董事会

2023年10月