

股票代码：002466

股票简称：天齐锂业

公告编号：2024-017

天齐锂业股份有限公司

关于开展碳酸锂商品期货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。

重要内容提示：

1、交易目的：为减少天齐锂业股份有限公司（以下简称“公司”）主营产品价格波动对公司经营带来的潜在风险，公司拟开展最高保证金额度不超过2亿元人民币商品期货套期保值业务。

2、交易品种：公司开展商品期货期权套期保值业务的品种仅限于与公司生产经营有直接关系的境内外期货交易所或其他合法经营机构挂牌交易的期货期权品种。

3、交易金额：根据生产经营及业务需求情况，公司及控股子公司开展商品期货期权套期保值业务的交易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）不超过人民币20,000万元，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币80,000万元（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）。该额度在有效期限内可循环滚动使用。

4、交易方式：公司开展商品期货期权套期保值业务的品种仅限于与公司生产经营有直接关系的锂盐期货和品种，交易场所仅限于境内合法运营的期货交易所。

5、已履行的审议程序：该事项已经公司于2024年3月27日召开的第六届董事会第十二次会议及第六届监事会第六次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。

6、特别风险提示：公司开展商品期货套期保值业务，以规避和防范风险为目的，不进行投机、套利操作，但开展商品期货套期保值业务仍存在一定风险，敬请投资者注意投资风险。

一、商品期货套期保值业务情况概述

1、投资目的

公司是一家以锂为核心的新能源材料企业。公司业务涵盖锂产业链的关键阶段，包

括硬岩型锂矿资源的开发、锂精矿加工销售以及锂化工产品的生产销售。随着碳酸锂期货在广州期货交易所正式挂牌交易，给公司提供了价格发现和风险规避的重要途径。公司拟开展与生产经营相关的商品期货套期保值业务，并将期货和现货有效结合，旨在规避价格波动对公司经营带来的潜在风险，保障公司健康持续运行。

2、交易金额

根据生产经营及业务需求情况，公司及控股子公司开展商品期货期权套期保值业务的交易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）不超过人民币 20,000 万元，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 80,000 万元（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）。该额度在有效期限内可循环滚动使用。

3、交易方式

公司开展商品期货期权套期保值业务的品种仅限于与公司生产经营有直接关系的锂盐期货和品种，交易场所仅限于境内合法运营的期货交易所。

4、授权期限

本次开展套期保值业务的期限自董事会批准之日起 12 个月内有效。

5、资金来源

资金来源为自有资金，不涉及募集资金和银行信贷资金。

二、审议程序

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《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》《公司章程》《商品期货及衍生品套期保值业务管理制度》相关规定，本次开展商品期货套期保值业务属于董事会权限范围，无需提交公司股东大会审议。《关于开展套期保值业务的议案》已经公司第六届董事会第十二次会议及第六届监事会第六次会议审议通过。

三、开展商品期货套期保值业务的风险分析

公司开展套期保值业务不以投机为目的，主要为有效降低锂盐产品市场价格剧烈波动可能对公司经营带来的影响，但同时也会存在一定的风险，具体如下：

1、市场风险

理论上，各交易品种在临近交割期时期货市场价格和现货市场价格将趋于一致，但在极个别的非理性市场情况下，如市场发生系统性风险，期货价格与现货价格走势相背离等，会对公司的套期保值操作方案带来影响，甚至造成损失；

2、政策风险

如果金融衍生品市场以及套期保值交易业务相关政策、法律、法规发生重大变化，可能导致市场发生剧烈波动或无法交易的风险；

3、流动性风险

期货交易采取保证金和逐日盯市制度，按照经公司审批的方案下单操作时，如果合约活跃度较低，导致套期保值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，甚至面临因未能及时补足保证金而被强行平仓带来的损失；

4、内部控制风险

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造成风险；

5、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、公司采取的风险控制措施

1、公司严格执行有关法律法规，制定《商品期货及衍生品套期保值业务管理制度》，对公司开展商品期货套期保值业务的审批权限、操作流程及风险控制等方面做出明确的规定，建立有效的监督检查、风险控制和交易止损机制，降低内部控制风险；

2、合理设置公司期货业务组织机构，建立岗位责任制，明确各相关部门和岗位的职责权限，严格在董事会批准的权限内开展公司商品期货套期保值业务。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，提升相关人员的专业知识；

3、公司套期保值业务仅限于与公司经营业务相关性高的期货品种，业务规模将与公司经营业务相匹配，并严格控制套期保值业务的资金使用规模；

4、公司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，严格按照《商品期货及衍生品套期保值业务管理制度》进行业务操作，合理规划和使用资金，不影响公司正常生产经营，在市场剧烈波动时做到合理止损，有效规避风险；

5、公司设立符合要求的期货期权交易、通讯及信息服务设施系统，保证交易系统的正常运行，确保套期保值业务正常开展；

6、公司法务及风险控制部、监察审计部应对套期保值业务进行检查，监督套期保值业务人员执行风险管理政策和风险管理工作程序，及时防范业务中的操作风险。

五、开展商品期货套期保值业务的可行性分析及对公司的影响

公司开展商品期货套期保值业务仅限生产经营相关的品种，目的是借助金融衍生品

风险对冲的功能，规避产品价格波动等风险，确保公司经营业绩的稳定性和可持续性，具有必要性。

公司在锂行业深耕多年，有成熟且稳定的团队，可以对锂行业动态保持时刻关注，敏锐地感知锂行业走势。公司组建了套期保值领导小组，对商品期货期权的操作规范、审批权限、组织机构设置及职责、业务流程、风险管理、财务处理等方面进行了明确规定，并在各岗位配备了专业人员，设置了相应的风险控制措施。

公司已建立较为完善的商品期货套期保值业务制度，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可行的，且具有与拟开展套期保值业务交易保证金相匹配的自营资金。公司将严格按照相关规定制度的要求，落实风险防范措施，审慎操作。

通过开展商品期货套期保值业务，可以实现以规避风险为目的的资产保值，增强公司财务的稳健性，符合公司稳健经营的要求，因此公司开展商品期货套期保值业务具有必要性和可行性。

公司开展的商品期货套期保值业务不会影响公司主营业务的发展，不会对公司资金使用安排产生重大影响。

六、会计政策及核算原则

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，对商品期货套期保值业务进行相应的核算处理，并在财务报告中正确列报。

七、备查文件

- 1、《第六届董事会第十二次会议决议》；
- 2、《第六届监事会第六次会议决议》。

特此公告。

天齐锂业股份有限公司董事会

二〇二四年三月二十八日