

湖北万润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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 交易目的：**湖北万润新能源科技股份有限公司（以下简称“公司”）及合并报表范围内子公司（以下统称“子公司”）拟结合自身实际情况开展商品期货套期保值业务，充分利用期货的杠杆特征实现套期保值功能，进一步降低锂盐产品市场价格波动给公司带来的经营风险，有效控制原材料价格波动风险敞口，提升公司抵御原材料价格波动风险能力，增强财务稳健性。
- 交易品种：**限于在场内市场交易的与公司生产经营有直接关系的锂盐期货品种。
- 交易金额：**公司及子公司拟开展商品期货套期保值业务，占用的保证金最高额度不超过（即授权有效期内任一时点都不超过）人民币1亿元（不含期货标的实物交割款项），任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币10亿元，资金来源为自有资金，有效期为自本次董事会审议通过之日起12个月，在审批期限内可循环使用。
- 已履行的审议程序：**该事项已经公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第八次会议审议通过，此事项无需提交股东大会审议。
- 相关风险提示：**公司开展商品期货套期保值业务可以部分规避原材料价格波动风险，有利于稳定公司的正常生产经营，但同时也可能存在一定风险，包括市场风险、资金风险、操作风险、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。敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

一、开展商品期货套期保值业务概述

（一）开展商品期货套期保值业务的目的

公司主要从事锂离子动力电池和储能电池的正极材料及其前驱体的生产，涉及主要原材料为碳酸锂等锂盐产品，锂盐产品采购成本占生产成本比例较大。近两年来，锂盐价格波动复杂，对公司成本管控造成较大影响，为降低锂盐产品市场价格波动给公司带来的经营风险，公司及子公司拟开展商品期货套期保值业务，不以投机和套利交易为目的，充分利用期货的杠杆特征实现套期保值功能，有效控制原材料价格波动风险敞口，有利于提升公司抵御原材料价格波动风险能力，增强财务稳健性。

（二）投入金额规模

公司及子公司将根据实际生产经营情况，以订单或存货的数量以及相关合同的执行情况为测算基准确定期货套期保值的数量规模，总计商品期货套期保值业务开展中占用的保证金最高额度不超过（即授权有效期内任一时点都不超过）人民币 1 亿元（不含期货标的实物交割款项），任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 10 亿元。上述资金额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在审批期限内可循环使用。

（三）资金来源

商品期货资金来源为公司自有资金，不存在使用募集资金的情形。

（四）套期保值品种

公司拟开展的商品期货套期保值业务的期货品种限于在场内市场交易的与公司生产经营有直接关系的锂盐期货品种。

（五）开展业务期限

自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效，如单笔交易的存续期超过了授权期限，则该单笔交易授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

二、开展商品期货套期保值业务的审议程序

公司于 2023 年 12 月 11 日召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于开展商品期货套期保值业务的议案》，同意公司及子公司根据实际业务发展情况开展商品期货套期保值业务，并授权公司经营管

理层及其授权人士开展商品期货套期保值业务，按照相关规定及流程进行银行账户开立、合同签订等套期保值业务操作及管理。公司编制的《关于开展商品期货套期保值业务可行性分析报告》及《商品期货套期保值业务管理制度》作为议案附件与本议案一并经本次董事会、监事会审议通过。

监事会对上述事项发表了明确同意的意见，保荐机构东海证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）对本事项出具了无异议的核查意见，该事项无需提交公司股东大会审议。

三、商品期货套期保值的风险分析

公司拟开展的商品期货套期保值业务旨在规避或者减少由于锂盐产品市场价格剧烈波动可能对公司经营产生的损失，不做投机和套利交易，但仍存在一定的风险：

（一）市场风险：因期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易损失。

（二）资金风险：由于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，可能使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。

（三）操作风险：套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成操作不当或操作失败的相应风险。

（四）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。

（五）政策风险：如果衍生品市场以及套期保值交易业务主体所在国家或地区的法律法规政策发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易带来的风险。

四、风险防控措施

为应对开展商品期货套期保值业务带来的风险，公司拟采取如下风险控制措施：

（一）公司已根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上海证券交易所上市公

司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》，并结合公司实际经营情况，制定了《商品期货套期保值业务管理制度》，对商品期货套期保值业务的审批权限及信息披露、内部操作流程、风险管理及处理程序等作出明确规定。公司将严格按照《商品期货套期保值业务管理制度》的规定对各个环节进行控制，在董事会批准的权限内办理公司商品期货套期保值业务。

（二）遵循锁定价格风险、套期保值原则，将商品套期保值业务与公司生产经营相匹配，严格控制期货头寸，持续对套期保值的规模、期限进行优化组合，不做投机性、套利性期货交易操作，确保公司利益，防范市场风险。

（三）公司将合理调度资金用于套期保值业务，严格控制商品套期保值的资金规模，合理计划和使用期货的保证金或权利金等资金，防范资金风险。

（四）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，并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及专业技能；同时，组织人员定期对商品套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查，防范操作风险。

（五）公司设立符合要求的计算机系统及相关通讯设施，确保套期保值交易工作正常开展。当发生技术故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失，防范技术风险。

（六）公司将积极关注商品期货套期保值的相关法律法规政策，并将根据政策变化及时作出商品期货套期保值业务的调整，以防范政策波动风险。

五、开展商品期货套期保值业务对公司的影响及相关会计处理

（一）对公司的影响

公司及子公司开展商品期货套期保值业务，不以投机和套利交易为目的，不会对日常资金正常周转及主营业务正常开展造成影响。通过开展商品期货套期保值业务，可以充分利用期货市场的套期保值功能，有效规避或减少相关原材料价格波动风险，降低经营风险，增强财务稳健性，保障公司主营业务的稳步发展。

（二）会计处理

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》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对拟开展的商品期货套期保值业务进行相应的核算处理，并在资产负债表及损益表相关项目

中正确列报。

六、专项意见说明

（一）监事会意见

监事会认为：公司及子公司开展商品期货套期保值业务，可以通过期货市场的风险对冲功能降低相关原材料价格波动对公司主营业务经营的影响，控制公司经营风险，实现公司稳健经营的目标。其决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。综上，公司监事会一致同意公司及子公司本次开展商品期货套期保值的业务。

（二）保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：在保障正常的生产经营前提下，公司及子公司开展商品期货套期保值业务有利于规避原材料价格波动带来的市场风险，降低经营风险，同时公司也已制定了《商品期货套期保值业务管理制度》并采取相关风控措施，不存在损害公司和全体股东利益的情形；公司本次拟开展商品期货套期保值业务的事项已经公司董事会和监事会审议通过，监事会发表了明确的同意意见，履行了必要的审批程序，符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》相关法律法规的规定。综上，保荐机构对公司及子公司拟开展商品期货套期保值业务的事项无异议。

特此公告。

湖北万润新能源科技股份有限公司董事会

2023年12月12日