

## 江苏中天科技股份有限公司 关于新增期货套期保值额度及品种的公告

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个别及连带责任。

### 重要内容提示：

● 交易目的：为有效控制市场风险，降低碳酸锂原材料市场价格波动对生产经营成本的影响，公司计划开展相关商品期货套期保值交易，提升生产经营管理水平和抵御风险能力。

● 新增交易品种：期货交易所挂牌交易的碳酸锂期货合约。

● 交易场所：业务合规并满足公司套期保值业务条件的各大期货交易所。

● 交易金额：预计动用的交易保证金和权利金（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）额度不超过 6,000 万元，有效期内循环使用。

● 已履行及拟履行的审议程序：公司于 2023 年 8 月 28 日召开第八届董事会第十四次会议，审议通过了《关于新增期货套期保值额度及品种的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。本议案无需提交公司股东大会审议。

● 特别风险提示：公司开展期货套期保值业务，以合法、谨慎、安全和有效为原则，不以套利、投机为目的，但进行期货套期保值交易仍可能存在市场风险、政策风险、流动性风险、操作风险、技术风险等。敬请广大投资者注意投资风险。

### 一、期货套期保值业务概述

#### （一）交易目的

江苏中天科技股份有限公司（以下简称“中天科技股份”或“公司”）专注于绿色能源、通信网络等领域为客户创造价值，生产储能业务产品所需原材料包括碳酸锂等产品，原材料价格大幅波动将对公司产品成本造成一定压力。

为有效控制市场风险，降低原材料等市场价格波动对生产经营成本的影响，公司拟新增碳酸锂期货套期保值业务，通过套期保值的避险机制减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，保证产品成本的相对稳定，提升生产经营管理水平和抵御风险能力。

## （二）新增品种

本次新增套期保值品种为碳酸锂。

## （三）交易金额

根据公司目前的业务的产销量计划及期货交易所规定的保证金比例测算，预计碳酸锂最高持仓量为 1,000 吨，动用的交易保证金和权利金（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）额度不超过 6,000 万元，有效期内循环使用。

## （四）资金来源

公司开展商品期货套期保值业务投入的资金来源为公司经营性资金，不涉及募集资金。

## （五）交易方式

公司在业务合规并满足公司套期保值业务条件的各大期货交易所。交易类型主要包括《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（2023 年 1 月修订）》第四十七条中的（一）至（四）项。

## （六）交易期限

商品期货套期保值业务额度有效期自公司董事会审议通过之日起 12 个月内，交易额度在有效期内可循环使用。

## 二、审议程序

公司于 2023 年 8 月 28 日召开第八届董事会第十四次会议和第八届监事会第十四次会议，审议通过了《关于新增期货套期保值额度及品种的议案》，独立董事发表了同意的独立意见，本议案无需提交股东大会审议。

## 三、交易风险分析及风控措施

### （一）交易风险分析

公司进行套期保值交易的主要目的是为降低原材料和库存产品价格波动所带来的相关经营风险，但同时也存在一定的交易风险：

#### 1、市场风险

期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易的损失。

#### 2、政策风险

套期保值市场的法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交

易，从而带来的风险。

### 3、流动性风险

套期保值策略的实施存在流动性风险，如果内部执行成本很高或者期货市场流动性差，套期保值策略难以执行，将形成敞口暴露在市场风险之下。

### 4、操作风险

套期保值交易系统相对复杂，可能存在操作不当产生的风险。

### 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。

## （二）风险应对措施

公司严格执行有关法律法规及《江苏中天科技股份有限公司期货套期保值业务管理制度》相关规定，并在股东大会/董事会审议通过的审批权限内办理公司期货套期保值业务。

1、公司配备专业人员组成套期保值小组，负责制定相关的风险管理制度和流程，核准交易决策。

2、公司建立账户及资金管理制度，严格控制套期保值的资金规模，不得影响公司正常经营。

3、套期保值小组在授权的额度以内开展期货交易业务，就公司套期保值关键要素如保值品种、最高保值量、最大资金规模、目标价位等重大事项在授权范围内作出决策。

4、公司建立套期保值业务的报告制度，明确报告类型及内容。公司套期保值小组及时向董事会报告相关业务情况。

5、公司董事会审计委员会负责对公司期货套期保值业务相关风险进行评价和监督，及时识别相关的内部控制缺陷并采取补救措施。公司董事会审计委员会定期对套期保值交易的必要性、可行性及风险控制情况进行审查，必要时可以聘请专业机构就套期保值交易出具可行性分析报告。

## 四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展商品期货套期保值业务是以规避生产经营中产品价格波动所带来的风险为目的，不进行投机和套利交易。进行期货套期保值业务可以借助期货市场的价

格发现、风险对冲功能，利用套期保值工具规避市场价格波动风险，稳定利润水平，提升公司及子公司持续盈利能力和综合竞争能力。

公司根据财政部印发的《企业会计准则第 24 号—套期会计》《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 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对商品期货套期保值进行核算，并根据《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 5 号-交易与关联交易》等对商品期货套期保值产品的相关信息进行披露。

### **五、独立董事意见**

公司已根据有关法律法规制定了期货套期保值业务的内控管理制度，开展了期货套期保值业务相关的可行性分析，建立了相应的组织机构和业务流程。公司开展期货套期保值业务，不以投机为目的，可以运用期货套期保值工具降低主要原材料的价格波动风险，防范相关经营风险，不存在损害公司和中小股东利益的情形。本次事项的审批程序符合有关法律、法规规定，同意本次新增期货套期保值额度及品种事项。

特此公告。

江苏中天科技股份有限公司董事会

二〇二三年八月二十八日