

证券代码：603399

证券简称：永杉锂业

公告编号：2026-054

锦州永杉锂业股份有限公司

关于开展期货、期权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	碳酸锂等锂盐产品及生产锂盐所需原材料的期货、期权品种	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）	20,000.00
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）	100,000.00
资金来源	☒ 自有资金 ☐ 借贷资金 ☐ 其他：____	
交易期限	自公司股东会审议通过之日起12个月内，如单笔交易的存续期超过了交易期限，则交易期限自动顺延至该笔交易终止时止。	

● 已履行及拟履行的审议程序

2026年8月28日，锦州永杉锂业股份有限公司（以下简称“公司”）召开了第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于开展期货、期权套期保值业务的议案》，上述事项需提交股东会审议。

● 特别风险提示

公司及控股子公司开展期货、期权套期保值业务，不以套利、投机为目的，但进行套期保值交易仍可能存在市场风险、政策风险、流动性风险、内部控制风险、技术风险等，公司及控股子公司积极落实风险控制措施，审慎操作，防范相

关风险。敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

近年来，公司所处锂盐市场价格波动较为剧烈，为减少碳酸锂等锂盐产品及生产锂盐所需原材料价格波动对公司生产经营的不利影响，增强公司抗风险能力，实现稳健经营，公司及控股子公司拟开展碳酸锂等锂盐产品及生产锂盐所需原材料的商品期货、期权套期保值业务。

（二）交易金额

公司及控股子公司拟开展碳酸锂等锂盐产品及生产锂盐所需原材料的商品期货、期权套期保值业务，投入保证金不超过人民币 20,000 万元，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 100,000 万元，上述额度在有效期限内可循环滚动使用。

（三）资金来源

资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司及控股子公司开展套期保值业务的品种和工具为与公司及控股子公司生产经营有直接关系的碳酸锂等锂盐产品及生产锂盐所需原材料的相关期货、期权品种。交易场所仅限于符合国内监管要求的公开交易所。

（五）交易期限

交易期限为自公司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交易期限，则交易期限自动顺延至该笔交易终止时止。

二、审议程序

本事项已经公司第六届董事会审计委员会 2026 年第二次会议、第六届董事会第八次会议审议通过，尚需提交股东会审议。

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期货、期权套期保值业务主要为规避碳酸锂等锂盐产品及生产锂盐所需原材料价格的大幅波动对公司经营业绩带来的影响，但也会存在一定的风险：

1、市场风险：理论上，各期货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回归一致，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、期权价格与现货价格走势相背离等，会对公司及控股子公司的套期保值操作方案产生影响，甚至造成损失。

2、政策风险：如期货、期权市场相关法规政策发生重大变化，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、期权交易采取保证金和逐日盯市制度，按照经公司及控股子公司审批的方案下单操作时，如果合约活跃度较低，导致套期保值交易需求无法成交或无法在适当价位成交，令实际交易结果与方案设计出现较大偏差，甚至面临因行情剧烈波动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、操作失误引起的风险。

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，导致交易指令延迟、中断或数据错误等问题。

（二）风险控制措施

1、公司及控股子公司严格执行有关法律法规，制定《锦州永杉锂业股份有限公司期货和期权套期保值业务管理制度》，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，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、合理设置公司套期保值业务组织机构，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办理公司套期保值业务。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、公司及控股子公司套期保值业务仅限于碳酸锂等锂盐产品及生产锂盐所需原材料的商品期货、期权品种，业务规模将与公司及控股子公司经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。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；严格控制套期保值的资金规模，合理规划和使用资金，在市场剧烈波动时做到合理止损，有效规避风险。

4、公司及控股子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。

5、公司及控股子公司内控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。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及控股子公司开展商品期货、期权套期保值业务是以正常生产经营为基础，以规避和防范风险为目的，旨在减少碳酸锂等锂盐产品及生产锂盐所需原材料价格波动对公司生产经营的不利影响，符合公司业务发展需求，不存在损害上市公司及股东利益的情形。

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。

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

特此公告。

锦州永杉锂业股份有限公司董事会

2026 年 8 月 31 日