

江西赣锋锂业集团股份有限公司

关于拟使用自有资金开展衍生品交易的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、随着江西赣锋锂业集团股份有限公司（以下简称“公司”）全球化布局推进，公司境外产业投资逐渐增多。公司及子公司拟适度开展衍生品交易，以降低跨境投资及境外产业涉及的市场波动风险，增强财务稳健性。交易产品为金融衍生品（包括但不限于期权产品及远期产品），挂钩标的资产包括证券、指数、商品、利率等，涉及境外及场外交易。在授权有效期内，拟动用的交易保证金和权利金不超过人民币 80 亿元（或等值外币），任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 80 亿元（或等值外币），上述额度在审批期限内可循环滚动使用。

2、上述事项已经公司第五届董事会第六十一次会议、第五届监事会第四十二次会议审议通过，公司独立董事发表了同意的独立意见，尚需提交股东大会审议。

3、风险提示：开展衍生品交易过程中可能存在决策和市场风险、流动性风险、操作风险、履约风险等，公司将积极落实风险控制措施，并根据规定及时履行后续信息披露义务，敬请投资者注意风险。

一、投资情况概述

1、交易目的：随着公司全球化布局推进，公司境外产业投资逐渐增多。公司及子公司拟适度开展衍生品交易，以降低跨境投资及境

外产业涉及的市场波动风险，增强财务稳健性。

2、交易金额：在授权有效期内，拟动用的交易保证金和权利金不超过人民币 80 亿元（或等值外币），任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 80 亿元（或等值外币），额度使用期限自该事项获股东大会审议通过之日起 12 个月内（以下简称“期限内”）。上述额度在期限内可循环滚动使用。在额度范围内，授权公司董事长或其指定的授权代理人签署相关协议。

3、交易方式：公司将在不影响正常经营的前提下适度开展衍生品投资，交易产品为金融衍生品（包括但不限于期权产品及远期产品），挂钩标的资产包括证券、指数、商品、利率等，交易方式包括但不限于利用领式期权等组合达到锁定股票（例如公司持有的 Pilbara 股票）价值的目的。公司拟在境外和场外开展衍生品交易，以更高效地满足降低跨境投资及境外产业涉及的市场波动风险的需求。交易对手方仅限于经营稳健、资信良好的金融机构。交易对手方预计与公司不存在关联关系。

4、交易期限：预计单笔交易的存续期不超过四年，如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

5、资金来源：自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

二、审议程序

1、本次拟开展衍生品交易已经公司第五届董事会第六十一次会议、第五届监事会第四十二次会议审议通过，公司独立董事发表了同意的独立意见，尚需提交股东大会审议。

2、本次事项预计不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

三、交易风险分析与风控措施

（一）风险分析

1、市场风险：衍生品收益受到宏观经济形势、汇率、利率、股价、税率、波动率和剩余交易存续时间等多种因素影响，具有一定的市场风险。

2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易，或交易提前终止的风险。

3、操作风险：衍生品交易专业性较强，复杂程度略高，因此存在操作风险。在开展交易前，相关经手操作人员已充分理解衍生品信息与执行步骤，从而尽可能地规避操作风险。

4、履约风险：开展衍生品业务存在合约到期交易对手无法履约造成违约而带来的风险。公司开展衍生品的交易对手方均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的高评级金融机构，履约风险极低。

（二）风险控制措施

1、公司制定了《风险投资管理制度》等投资决策制度，对公司衍生品等风险投资的原则、范围、权限、内部审核流程、内部报告程序、资金使用情况的监督、责任部门及责任人等方面均作了详细规定，能有效防范投资风险，同时公司将加强市场分析和调研，切实执行内部有关管理制度，严控风险。

2、管理层进行具体实施时，需得到公司董事长批准。公司进行衍生品交易业务时，将密切关注国内外相关政策法规，严格依据相关法律法规的规定，保证公司及子公司合法进行交易操作；与交易对方签订条款准确明晰的法律协议，最大程度的避免可能发生的法律争端。

3、具体实施部门实时关注国际市场环境变化，密切跟踪价格变

动，实行动态管理，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

4、公司配备岗位责任不相容的专职人员，严格在授权范围内从事衍生品交易业务，并建立了异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生。

5、审计部对公司及子公司衍生品交易业务的交易决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查；负责分析公司及各子公司的经营状况、计划完成情况等，并以此为依据对衍生品交易的必要性提出审核意见，根据管理要求及时提供损益分析数据及风险分析。

四、交易相关会计处理

公司将根据衍生品交易业务的实际情况，依据财政部发布的《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》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等会计准则的要求，对衍生品交易进行会计核算及列报。

五、独立董事意见

公司独立董事认为：公司已就拟开展的衍生品交易业务出具可行性分析报告，开展衍生品交易业务主要是为了降低跨境投资及境外产业涉及的市场波动风险，以增强财务稳健性，不影响公司正常的生产经营。公司已制定《风险投资管理制度》及相关的风险控制措施，有利于加强衍生品交易风险管理和控制。本次开展衍生品交易业务履行了相应的决策程序和信息披露义务，符合有关法律法规和公司章程规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。我们同意公司开展衍生品交易业务事项。

六、备查文件

1、第五届董事会第六十一次会议决议；

- 2、第五届监事会第四十二次会议决议；
- 3、独立董事关于第五届董事会第六十一次会议相关事项的独立意见；
- 4、《关于开展衍生品交易的可行性分析报告》；
- 5、《江西赣锋锂业集团股份有限公司风险投资管理制度》。

特此公告。

江西赣锋锂业集团股份有限公司

董事会

2023年5月29日