证券代码：873906

证券简称：智锂科技

主办券商：招商证券

江西智锂科技股份有限公司

关于 2024 年度以自有资金开展套期保值业务的公告

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法律责任。

江西智锂科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 24 日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于江西智锂科技股份有限公司 2024 年度以自有资金开展套期保值业务的议案》，同意公司在方案有效期内继续开展商品期货套期保值业务。现将有关情况公告如下：

一、开展商品期货套期保值业务的目的

公司拟进行的商品期货套期保值业务是以满足正常生产经营需要、规避和防范原材料价格波动风险为前提的，在原材料价格波动的背景下，通过期货市场进行套期保值可以有效降低经营风险。公司计划依据销售订单中现货需求量的情况，适时开展商品期货套期保值业务，充分利用期货市场套期保值的风险对冲功能，降低原材料价格波动对企业正常经营活动的影响。

二、商品期货套期保值业务的基本情况

（一）交易品种：碳酸锂。

（二）交易规模：由董事会审议确定公司各年度期间用于套期保值的保证金资金规模，额度不超过 1000 万元，在有效期内可以灵活滚动使用。

（三）交易数量：与公司现有的订单及年度的业务规划相匹配。

（四）资金来源：套期保值业务使用公司自有资金进行操作。

（五）有效期：自本次董事会审议通过之日 12 个月，如在此期间董事会重新对本事项作出新的决议，则有效期限至董事会重新对本事项作出新的决议之日止。

（六）会计政策及核算原则：套期保值交易的相关会计政策及核算原则按照

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 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》等相关规定执行。

三、商品期货套期保值业务风险分析

（一）市场风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成套期保值期货交易的损失。

（二）资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。

（三）内部控制风险：期货交易专业性强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。

（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。

四、公司采取的内部风险控制措施

（一）公司制定了《套期保值业务管理制度》，公司将严格按照该制度的规定对各个环节进行控制。

（二）公司商品期货套期保值业务规模将与其经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险，期货套期保值交易仅限于与公司生产经营所需材料的商品期货品种。

（三）公司将根据市场订单情况分批投入保证金，按照相关资金管理制度，合理调度和严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金。

（四）公司设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作的正常开展，当发生故障时及时采取相应的处理措施以减少损失。

五、相关审议和批准程序

以上议案内容已由公司 2024 年 4 月 24 日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过，该议案无需提交股东大会审议。

六、备查文件

（一）《江西智锂科技股份有限公司第一届董事会第十六次会议决议》

江西智锂科技股份有限公司

董事会

2024年4月24日