

## 江西赣锋锂业集团股份有限公司

### 关于开展衍生品交易的可行性分析报告

#### 一、公司开展衍生品交易业务的背景

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。

#### 二、公司开展衍生品交易业务的基本情况

1、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 40 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 40 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。

2、交易方式：公司将在不影响正常经营的前提下，适时、适度、审慎地开展衍生品投资，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），挂钩标的资产包括公司持有的股票资产，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价值的目的。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。

3、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。

4、资金来源：自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

### 三、公司开展衍生品交易业务的风险分析

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。

### 四、公司开展衍生品交易业务的风险控制措施

1、公司制订了《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、审计监察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。

### **五、公司开展衍生品交易业务的可行性分析结论**

公司坚持谨慎投资的原则，在确保公司日常经营和资金安全的前提下，以自有资金适时、适度、审慎地开展衍生品投资业务，以降低跨境投资及境外产业涉及的市场波动风险，符合公司稳健经营的要求。公司已制定《风险投资管理制度》及相关的风险控制措施，交易风险可控。因此开展衍生品交易业务具有可行性。

江西赣锋锂业集团股份有限公司

2026年6月2日