

## 江西赣锋锂业集团股份有限公司

### 关于2024年度证券与衍生品投资交易情况的专项说明

根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》有关规定的要求，江西赣锋锂业集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对2024年度证券与衍生品投资交易情况进行了认真核查，现将有关情况说明如下：

#### 一、证券与衍生品投资交易审议批准情况

##### （一）证券投资

根据公司《对外投资管理制度》《风险投资管理制度》规定，公司进行证券投资，可以对未来十二个月内投资范围、额度及期限等进行合理预计，投资额度占公司最近一期经审计净资产 10% 以上，且绝对金额超过一千万人民币的，应当在投资之前经董事会审议通过并及时履行信息披露义务；投资额度占公司最近一期经审计净资产 50% 以上且绝对金额超过五千万人民币的，还应当提交股东大会审议。相关额度的使用期限不应超过 12 个月，期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过投资额度。

##### （二）商品套期保值

1、关于公司及控股子公司开展商品期货期权套期保值业务的议案

公司于 2024 年 2 月 5 日召开第五届董事会第七十三次会议审议通过了《关于公司及控股子公司开展商品期货期权套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司开展商品期货期权套期保值业务，交易保证金和权利金上限（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）不超过人民币 20,000 万元，且任一交易日持有的最高合约价值不超过（含）人民币

30,000 万元。自公司董事会审议通过之日起十二个月内有效。

## 2、关于使用自有资金开展衍生品交易的议案

公司于 2024 年 7 月 15 日召开第五届董事会第八十一次会议、于 2024 年 8 月 13 日召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用自有资金开展衍生品交易的议案》，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 个月内有效，上述额度在期限内可循环滚动使用。

## 二、2024 年度公司证券投资及商品套期保值交易情况

### （一）证券投资情况

2024 年度，公司证券投资的具体明细如下表：

单位：人民币万元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	5,799.29	-4,537.76	-2,133.02	-	-	-4,537.76	3,571.59	自有资金
其他	94,148.57	-140,999.08	184,995.25	9,931.31	500.52	-140,638.04	259,802.43	自有资金
合计	99,947.86	-145,536.85	182,862.23	9,931.31	500.52	-145,175.81	263,374.03	--

2024 年，公司开展了领式期权业务，赣锋国际与与摩根士丹利及美国银行签订了 Equity Collar Transaction 协议以进行领式期权交易。即赣锋国际将所持有的 105,401,972 股 Pilbara Minerals Limited（以下简称“Pilbara”）股票质押给摩根士丹利及美国银行，同时摩根士丹利及美国银行授予赣锋国际一项与质押股票数量相等的 Pilbara 股票的看跌期权用于保证本金偿还，赣锋国际授予摩根士丹利及美国银行一项同等数量股票的看涨期权用于对冲资金成本。

## （二）商品套期保值交易情况

2024 年，公司开展了商品期货套期保值业务，具体业务情况如下：

单位：人民币万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
卖出碳酸锂期货	3,845.05	-	342.75	342.75	3,502.30	3,845.05	-	0.00%
买入碳酸锂期货	55,891.97	-	-2,345.19	-4,571.71	73,713.29	17,119.06	51,629.60	1.08%
合计	59,737.02	-	-2,002.44	-4,228.96	77,215.59	20,964.11	51,629.60	1.08%
报告期实际损益情况的说明	报告期碳酸锂期货亏损 2,117.21 万元。							
套期保值效果的说明	套期保值可以实现企业对成本和销售价格的锁定，从而减少市场价格波动对企业盈利的影响，通过期货市场的交易规避现货价格不利变动带来的风险，同时基差管理和动态调整可以进一步提高保值效果，实现风险局限和潜在利润的平衡。							

## 三、投资风险及风险控制措施

### 1、投资风险

金融市场受宏观经济的影响较大，且风险投资存在许多不确定因素，公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量的介入，其实际收益不可预期，同时不排除该项投资受到市场波动的影响。

### 2、针对投资风险，公司拟采取措施如下：

（1）公司制订了《对外投资管理制度》《风险投资管理制度》《期货及衍生品交易管理制度》等投资决策制度，对公司证券和衍生品交易等风险投资的原则、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。具体实施部门要及时分析和跟踪投向、项目进展情况，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。

(3) 审计监察部负责对风险投资项目的审计与监督，每个会计年度末应对所有风险投资项目进行全面检查，并根据谨慎性原则，合理的预计风险投资可能发生的收益和损失，并向审计委员会报告。

(4) 审计委员会对风险投资进行事前审查，对风险投资项目的风险、履行的程序、内控制度执行情况出具审查意见，并向董事会报告。每个会计年度末，公司审计委员会应对所有风险投资项目进展情况进行检查，对于不能达到预期效益的项目将及时报告公司董事会。

(5) 公司将持续加强对业务人员的培训，提升专业技能和业务水平，增强风险管理及防范意识；

(6) 在业务操作过程中，严格遵守国家有关法律法规的规定，防范法律风险，定期对套期保值业务的规范性、内控机制执行的有效性等方面进行监督检查。

特此说明。

江西赣锋锂业集团股份有限公司

董事会

2025年3月28日