

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

赣锋锂业
GanfengLithium
Ganfeng Lithium Group Co., Ltd.
江西贛鋒鋰業集團股份有限公司
(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)
(股份代號：1772)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條刊發。

根據中華人民共和國的有關法例規定，江西贛鋒鋰業集團股份有限公司(「本公司」)在深圳證券交易所網站(<http://www.szse.cn/>)刊發了以下公告。茲載列如下，僅供參閱。

承董事會命
江西贛鋒鋰業集團股份有限公司
董事長
李良彬

中國·江西
二零二四年二月五日

於本公告日期，董事會成員包括本公司執行董事李良彬先生、王曉申先生、鄧招男女士及沈海博先生；本公司非執行董事于建國先生及楊娟女士；以及本公司獨立非執行董事王金本先生、黃斯穎女士、徐一新女士及徐光華先生。

江西赣锋锂业集团股份有限公司

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公告

本公司及其董事会全体成员保证公告内容真实、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、为降低公司锂盐产品市场价格波动给公司带来的经营风险，公司拟利用金融工具的套期保值功能，对生产经营业务相关的产品风险敞口择机开展商品期货期权套期保值业务。公司及控股子公司开展商品期货期权套期保值业务的品种仅限于与公司生产经营有直接关系的锂盐期货和品种。公司及控股子公司开展商品期货期权套期保值业务的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，上述额度在有效期限内可循环滚动使用。授权有效期为董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

2、本次商品期货期权套期保值业务已经公司第五届董事会第七十三次会议审议通过，额度在董事会的审批权限内，无需提交股东大会审议。

3、特别风险提示：商品期货期权套期保值业务存在固有的市场风险、政策风险、流动性风险及技术风险，公司将积极落实管控制度和风险防范措施，审慎执行套期保值操作，提醒投资者充分关注投资风险。

江西赣锋锂业集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 2

月5日召开的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》，为降低产品价格波动给公司带来的经营风险，保持公司经营业绩持续、稳定，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。具体情况如下：

一、投资情况概述

1、开展商品期货期权套期保值业务的目的

公司与控股子公司开展商品期货期权套期保值业务将以正常的生产经营为基础，与公司实际业务相匹配，主要目的是降低碳酸锂价格波动对公司经营带来的不利影响。公司在锂行业深耕二十余年，有成熟且稳定的团队，可以对锂行业动态保持时刻关注，敏锐地感知锂行业走势。公司制定了《期货及衍生品交易管理制度》，组建了期货和衍生品交易工作小组，对商品期货期权的操作规范、审批权限、组织机构设置及职责、业务流程、风险管理等方面进行了明确规定，并在各岗位配备了专业人员，设置了相应的风险控制措施，公司将严格按照相关制度的要求执行，落实风险防范措施，审慎操作。公司开展商品期货期权套期保值业务具有可行性。

2、交易金额

根据生产经营及业务需求情况，公司及控股子公司开展商品期货期权套期保值业务的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, 上述额度在有效期限内可循环滚动使用。

3、交易品种

公司开展商品期货期权套期保值业务的品种仅限于与公司生产经营有直接关系的锂盐期货和品种, 交易场所仅限于境内合法运营的期货交易所。

4、业务期限

自公司董事会审议通过之日起十二个月内有效。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

公司及控股子公司利用自有资金开展商品期货期权套期保值业务。

二、商品期货期权套期保值业务审议程序

本次商品期货期权套期保值业务已经公司第五届董事会第七十三次会议审议通过, 额度在董事会的审批权限内, 无需提交股东大会审议。

三、开展商品期货期权套期保值业务的风险分析

公司进行套期保值交易的主要目的是为降低碳酸锂价格波动所带来的相关经营风险, 但同时也存在一定的交易风险, 具体如下:

1、市场风险

在极个别的非理性市场情况下, 如市场发生系统性风险, 期货价格与现货价格走势相背离等, 一旦价格预测发生方向性错误有可能给公司造成损失。

2、政策风险

期货市场的法律法规等政策如发生重大变化, 可能引起市场剧烈

波动或无法交易，从而带来风险。

3、流动性风险

如果合约活跃度较低，导致套期保值持仓无法成交或无法在合适价位成交，令实际交易结果与方案设计出现较大偏差，甚至面临因未能及时补足保证金而被强行平仓带来的损失。

4、操作风险

期货交易系统相对复杂，专业性强，可能存在操作不当产生的风险。

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，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。

公司应该针对以上可能出现的风险，进行事前、事中、事后的风险控制和管理，有效防范、发现和化解风险，确保进行套期保值交易的资金相对安全。

四、风险控制措施

1、公司严格遵守相关法律法规的要求，制定了《期货及衍生品交易管理制度》，对公司开展商品期货期权套期保值业务的审批权限、操作流程及风险控制等方面做出明确的规定，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、公司合理设置套期保值业务组织机构，明确各相关部门和岗位的职责权限，严格在董事会授权的范围内办理相关业务。同时，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高从业人员的专业素养。

3、公司商品期货期权套期保值业务仅限于与公司经营业务相关

性高的期货和期权品种，业务规模将与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；严格控制套期保值业务的资金规模，合理规划和资金使用，在市场剧烈波动时做到合理止损，有效规避风险。

4、公司内部审计部门定期及不定期对套期保值交易业务进行检查，监督套期保值交易业务人员执行风险管理制度和风险管理工作程序，及时防范业务中的操作风险。

5、公司将密切跟踪市场行情变化，关注价格变化趋势，及时调整套期保值方案，并结合现货销售，尽可能降低交易风险。

五、开展商品期货期权套期保值业务的会计核算原则

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，对商品期货期权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。

六、董事会意见

公司开展商品期货期权套期保值业务旨在充分利用金融市场套期保值功能，降低生产经营因锂盐价格波动给公司带来的经营风险，提高公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性，符合公司业务发展和日常经营需要，有利于公司长期稳健发展性。公司通过开展商品期货期权套期保值业务来规避产品价格波动风险是合理的。相关决策程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司已制定《期货及衍生品交易管理制度》，明确了审批权限、专业管理、风险控制

等内部控制程序,对公司控制商品期货套期保值风险起到了保障的作用。公司亦对商品期货套期保值业务的开展作出了明确规定,不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形。

七、备查文件

- 1、第五届董事会第七十三次会议决议;
- 2、第五届监事会第四十九次会议决议;
- 3、关于开展商品套期保值业务的可行性分析报告;
- 4、期货及衍生品交易管理制度。

特此公告。

江西赣锋锂业集团股份有限公司

董事会

2024年2月6日

江西赣锋锂业集团股份有限公司

关于公司 2024 年度日常关联交易预计的公告

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。

一、日常关联交易基本情况

(一) 日常关联交易概述

江西赣锋锂业集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年2月5日召开的第五届董事会第七十三次会议以8票赞成，0票反对，0票弃权审议通过了《关于公司2024年度日常关联交易预计的议案》，关联董事李良彬、王晓申回避表决。因日常生产经营需要，公司及旗下控股子公司预计在2024年度将与本公告中相关关联方发生采购及销售合计不超过849,500万元人民币（人民币兑美元汇率按7.10折算），2023年度与本公告中相关关联方实际发生的采购及销售交易金额为471,505.75万元人民币。

该议案尚须获得公司股东大会的批准，关联股东李良彬、王晓申、欧阳明、徐建华、傅利华等人须回避表决。

(二) 预计日常关联交易类别和金额

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	合同签订金额或预计金额	截至披露日2024年已发生金额（万元人民币）	上年发生金额（万元人民币）
向关联人采购原材料	Mt Marion (原 RIM)	锂辉石等	市场价格	不超过 50,000 万美元	373.39	385,069.77
	大连伊科	电池隔膜等	市场价格	不超过 1,000 万元人民币	64.89	587.06
	智锂科技	磷酸铁锂等	市场价格	不超过 30,000 万元人民币	553.84	12,900.70
	浙江沙星	氯化锂	市场	不超过 1,500 万	320.24	760.12

		溶液等	价格	元人民币		
	锋源热能	蒸汽等	市场价格	不超过 50,000 万元人民币	1,909.00	26,909.24
	锦泰钾肥	碳酸锂等	市场价格	不超过 20,000 万元人民币	-	10,837.52
	山东鑫海	选矿设备等	市场价格	不超过 10,000 万元人民币	-	915.27
	美洲锂业	碳酸锂	市场价格	不超过 25,000 万美元	1,658.12	10,593.79
向 关 联 人 销 售 产 品	智锂科技	电池级碳酸锂等	市场价格	不超过 20,000 万元人民币	293.04	8,902.53
	浙江沙星	金属锂等	市场价格	不超过 2,000 万元人民币	223.34	1,474.40
	锋源热能	氢氧化钠等	市场价格	不超过 3,000 万元人民币	60.94	792.14
	美洲锂业	碳酸锂	市场价格	不超过 25,000 万美元	1,658.12	10,593.79
	稀美资源	钽铌精矿等	市场价格	不超过 2,000 万元人民币	-	0

注：上述2023年度数据均未经审计，最终数据以经审计数据为准

（三）上一年度日常关联交易实际发生情况

关联交易类别	关联人	关联交易内容	实际发生金额 (万元人民币)	预计金额	实际发生额占同类业务比例	实际发生额与预计金额差异	披露日期及索引
向 关 联 人 采 购 原 材 料	Mt Marion	锂辉石等	385,069.77	不超过 250,000 万美元	26.82%	77.24%	临 2023-008 赣锋锂业 关于公司 2023 年度 日常关联 交易预计 的公告、 临 2023-050 赣锋锂业 关于公司 2023 年与 美洲锂业
	大连伊科	电池隔膜	587.06	不超过 500 万元人民币	1.72%	17.41%	
	浙江沙星	氯化锂溶液	760.12	不超过 1,000 万元人民币	0.63%	23.99%	
	腾远钴业	硫酸钴	1,169.42	不超过 5,000 万元人民币	100.00%	76.61%	

	智锂科技	磷酸铁锂等	12,900.70	不超过 100,000 万元 人民币	6.87%	87.10%	日常关联交易预计的公告
	锋源热能	蒸汽	26,909.24	不超过 50,000 万元 人民币	97.69%	46.18%	
	锦泰钾肥	碳酸锂等	10,837.52	不超过 50,000 万元 人民币	21.41%	78.32%	
	山东鑫海	选矿设备 等	915.27	不超过 10,000 万元 人民币	4.33%	90.85%	
	美洲锂业	碳酸锂	10,593.79	不超过 20,000 万 美元	20.93%	92.38%	
向关联 人销售 商品	浙江沙星	金属锂	1,474.40	不超过 1,000 万元人 民币	1.22%	47.44%	
	智锂科技	电池级 碳酸锂	8,902.53	不超过 100,000 万元 人民币	1.35%	91.10%	
	锋源热能	氢氧化 钠等	792.14	不超过 3,000 万元 人民币	100.00%	73.60%	
	美洲锂业	碳酸锂	10,593.79	不超过 20,000 万 美元	2.09%	92.38%	
	稀美资源	钽铌精 矿等	0	不超过 2,000 万元 人民币	0	0	
公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明（如适用）			公司根据市场和实际生产经营情况调整日常关联交易实际发生额，导致与预计金额存在较大差异，上述差异不会对公司日常经营及业绩产生影响，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。				

公司独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明（如适用）	经核查，公司根据市场和实际生产经营情况调整日常关联交易实际发生额，导致与预计金额存在较大差异，遵循了“公平、公正、公允”的原则，符合公司业务发展的需要，未发现损害公司及全体股东利益特别是中小股东利益的情形。
--------------------------------------	---

注：上述2023年度数据均未经审计，最终数据以经审计数据为准

公司2023年与上述关联人实际发生的关联交易金额与预计金额存在一定差异，主要是因为2023年锂行业相关产品和主要原材料价格波动较大，同时公司根据业务实际需要，调整了与部分关联方的销售与采购业务，导致2023年年初预计的与上述关联方发生的关联交易金额与实际发生金额存在差异。

二、 关联方介绍和关联关系

（一） Mt Marion Lithium Pty Ltd

1、Mt Marion原名为Reed Industrial Minerals Pty Ltd，是西澳的一家多元化矿业和勘探公司，成立于2009年8月，注册地址为Lever 1, 672 Murray Street, West Perth, West Australia。截至本公告披露日，Mt Marion尚未上市，公司全资子公司赣锋国际持有Mt Marion 50%的股权，PMI持有Mt Marion 50%的股权。

2、Mt Marion 最近一年又一期的财务数据：

单位：千澳元

指 标	2023年6月30日 (未经审计)	2023年9月30日 (未经审计)
资产总额	990,927.45	1,192,269.11
净资产	479,362.69	626,556.32
指 标	2022年7月-2023年6月 (未经审计)	2023年7月-2023年9月 (未经审计)
营业收入	2,332,788.24	366,911.54

净利润	1,250,086.36	147,193.63
-----	--------------	------------

3、关联关系

公司董事李良彬先生、王晓申先生在Mt Marion担任董事，符合《股票上市规则》规定的关联关系情形，因此Mt Marion为公司的关联法人。

4、履约能力分析

Mt Marion 财务状况和经营情况良好，能够按合同约定履行责任和义务，不存在无法正常履约的风险。上述关联交易系正常的生产经营所需。

(二) 大连伊科能源科技有限公司

1、大连伊科成立于2008年4月，统一社会信用代码：912102136692407276，法定代表人：于长波，注册资本：6,504.2839万元，经营范围：锂离子电池隔膜的研发、销售。

2、大连伊科最近一年又一期的财务数据：

单位：人民币万元

指 标	2022 年 12 月 31 日 (未经审计)	2023 年 9 月 30 日 (未经审计)
资产总额	10,581.41	9,999.09
净资产	9,453.40	8,914.59
指 标	2022 年度 (未经审计)	2023 年 9 月 30 日 (未经审计)
营业收入	807.73	646.72
净利润	-543.16	-538.81

3、关联关系

公司副总裁欧阳明女士在大连伊科担任董事，符合《股票上市规

则》规定的关联关系情形，因此大连伊科为公司的关联法人。

4、履约能力分析

大连伊科财务状况和经营情况良好，能够按合同约定履行责任和义务，不存在无法正常履约的风险。上述关联交易系正常的生产经营所需。

（三）浙江沙星科技股份有限公司

1、浙江沙星成立于1996年2月，统一社会信用代码：913310822552220867，法定代表人：王文秀，注册资本：10,321.386万元，经营范围：原料药（依非韦伦）、环丙胺、甲醇（副产）制造，有机中间体制造等。

2、浙江沙星最近一年又一期的财务数据：

单位：人民币万元

指标	2022年12月31日 (未经审计)	2023年9月30日 (未经审计)
资产总额	68,212.62	66,159.22
净资产	35,171.74	39,036.76
指标	2022年度 (未经审计)	2023年9月30日 (未经审计)
营业收入	55,668.68	25,156.41
净利润	5,327.50	3,905.19

3、关联关系

公司副总裁欧阳明女士在浙江沙星担任董事，符合《股票上市规则》规定的关联关系情形，因此浙江沙星为公司的关联法人。

4、履约能力分析

浙江沙星财务状况和经营情况良好，能够按合同约定履行责任和

义务，不存在无法正常履约的风险。上述关联交易系正常的生产经营所需。

（四）赣州腾远钴业新材料股份有限公司

1、腾远钴业成立于2004年3月，统一社会信用代码：91360721759978573P，法定代表人：罗洁，注册资本：22,670.5525万元，经营范围：钴系列产品(硫酸钴、氯化钴、四氧化三钴)的生产、销售；镍、铜、锰、石膏、氯化铵的加工和销售；货物和技术进出口及进出口业务咨询服务。

2、腾远钴业最近一年又一期的财务数据：

单位：人民币万元

指 标	2022年12月31日 (经审计)	2023年9月30日 (未经审计)
资产总额	948,985.52	965,331.13
净资产	847,218.68	850,158.77
指 标	2022年度 (经审计)	2023年9月30日 (未经审计)
营业收入	480,084.66	397,128.92
净利润	27,447.94	24,061.65

3、关联关系

公司副总裁欧阳明女士在腾远钴业担任董事，符合《股票上市规则》规定的关联关系情形，因此腾远钴业为公司的关联法人。

4、履约能力分析

腾远钴业财务状况和经营情况良好，能够按合同约定履行责任和义务，不存在无法正常履约的风险。上述关联交易系正常的生产经营所需。

（五）江西智锂科技股份有限公司

1、智锂科技成立于2015年7月，统一社会信用代码：91360500343359664B，法定代表人：沈怀国，注册资本：27,150万元，经营范围：电池材料的技术研发、生产、销售；机械设备租赁；货物、设备进出口。

2、智锂科技最近一年又一期的财务数据如下：

单位：人民币万元

指 标	2022年12月31日 (经审计)	2023年6月30日 (未经审计)
资产总额	87,607.38	64,507.30
净资产	40,595.48	33,259.54
指 标	2022年度 (经审计)	2023年6月30日 (未经审计)
营业收入	123,199.47	18,451.45
净利润	11,318.68	-11,314.45

3、关联关系

公司董事长李良彬先生的关联人李承霖先生在智锂科技担任董事，符合《股票上市规则》规定的关联关系情形，因此智锂科技为公司的关联法人。

4、履约能力分析

智锂科技财务状况和经营情况良好，能够按合同约定履行责任和义务，不存在无法正常履约的风险。上述关联交易系正常的生产经营所需。

（六）江西锋源热能有限公司

1、锋源热能成立于2022年3月，统一社会信用代码：

91360500MA7JDW8E02, 法定代表人: 曹勇, 注册资本: 20,000万元, 经营范围: 通用设备制造、热力生产和供应。

2、锋源热能最近一年又一期的财务数据如下:

单位: 人民币万元

指标	2022年12月31日 (经审计)	2023年9月30日 (未经审计)
资产总额	14,468.98	16,949.82
净资产	10,695.34	14,477.78
指标	2022年度 (经审计)	2023年9月30日 (未经审计)
营业收入	6,481.91	21,296.15
净利润	412.40	3,782.44

3、关联关系

公司副总裁徐建华先生在锋源热能担任董事, 符合《股票上市规则》规定的关联关系情形, 因此锋源热能为公司的关联法人。

4、履约能力分析

锋源热能财务状况和经营情况良好, 能够按合同约定履行责任和义务, 不存在无法正常履约的风险。上述关联交易系正常的生产经营所需。

(七) 山东鑫海矿业技术装备股份有限公司

1、山东鑫海成立于1997年10月, 统一社会信用代码: 91370600265641997D, 法定代表人: 张云龙, 注册资本: 8,250万元, 经营范围: 矿山成套设备、钢制料仓和平台、矿山配套物资及备件的生产等。

2、山东鑫海最近一年又一期财务数据:

单位：人民币万元

指标	2022年12月31日 (经审计)	2023年9月30日 (未经审计)
资产总额	64,621.83	79,623.10
净资产	23,306.52	29,253.28
指标	2022年度 (经审计)	2023年9月30日 (未经审计)
营业收入	38,323.59	45,613.29
净利润	5,044.93	5,932.46

3、关联关系

公司副总裁徐建华先生在山东鑫海担任董事，符合《股票上市规则》规定的关联关系情形，因此山东鑫海为公司的关联法人。

4、履约能力分析

山东鑫海财务状况和经营情况良好，能够按合同约定履行责任和义务，不存在无法正常履约的风险。上述关联交易系正常的生产经营所需。

(八) 青海锦泰钾肥有限公司

1、锦泰钾肥成立于2004年1月，统一社会信用代码：91632800710559116R，法定代表人：李宁，注册资本：20,244.2889万元，经营范围：钾盐的开采、销售等。

2、锦泰钾肥最近一年又一期财务数据：

单位：人民币万元

指标	2022年12月31日 (经审计)	2023年9月30日 (未经审计)
----	----------------------	----------------------

资产总额	386,801.74	370,935.34
净资产	139,952.95	134,507.64
指标	2022 年度 (经审计)	2023 年 9 月 30 日 (未经审计)
营业收入	65,355.90	51,866.11
净利润	22,774.50	-5,458.42

3、关联关系

公司副总裁傅利华先生在锦泰钾肥担任董事兼总经理，符合《股票上市规则》规定的关联关系情形，因此锦泰钾肥为公司的关联法人。

4、履约能力分析

锦泰钾肥财务状况和经营情况良好，能够按合同约定履行责任和义务，不存在无法正常履约的风险。上述关联交易系正常的生产经营所需。

(九) 稀美资源控股有限公司

1、稀美资源是全球主要的钽铌生产企业，湿法产能位居世界前列。稀美资源致力于成为世界领先的钽铌制造运营商，为航天航空、汽车、电子、国防、医疗及超合金等各行业客户提供专业和优质的解决方案。

2、稀美资源最近一年又一期财务数据如下：

单位：人民币千元

指标	2022 年 12 月 31 日 (经审计)	2023 年 9 月 30 日 (未经审计)
资产总额	1,699,082	1,892,379.23
净资产	1,002,106	1,096,560.21

指标	2022 年度 (经审计)	2023 年 9 月 30 日 (未经审计)
营业收入	1,019,600	919,137.97
净利润	107,467	81,340.53

3、关联关系

公司副总裁欧阳明女士在稀美资源担任董事，符合《股票上市规则》规定的关联关系情形，因此稀美资源为公司的关联法人。

4、履约能力分析

稀美资源财务状况和经营情况良好，能够按合同约定履行责任和义务，不存在无法正常履约的风险。上述关联交易系正常的生产经营所需。

(十) Lithium Americas Corp.

1、美洲锂业是加拿大的一家资源公司，加拿大多伦多证券交易所代码为LAC，公司前身为Western Lithium USA Corp.，注册地址为 Suite 1100-355 Burrard Street, Vancouver, British Columbia, Canada, V6C 2G8（加拿大哥伦比亚省温哥华市伯拉德街 1100-355单元）。公司全资子公司赣锋国际持有美洲锂业11.16%的股权。

2、美洲锂业最近一年又一期财务数据如下：

单位：千美元

指标	2022 年 12 月 31 日 (经审计)	2023 年 9 月 30 日 (未经审计)
资产总额	1,016,548	1,499,922
净资产	784,002	1,254,782
指标	2022 年度	2023 年 9 月 30 日

	(经审计)	(未经审计)
营业收入	-	-
净利润	-93,568	26,032

3、关联关系

公司副董事长、总裁王晓申先生近十二个月内在美洲锂业担任董事，符合《股票上市规则》规定的关联关系情形，因此美洲锂业为公司的关联法人。

4、履约能力分析

美洲锂业财务状况和经营情况良好，能够按合同约定履行责任和义务，不存在无法正常履约的风险。上述关联交易系正常的生产经营所需。

三、关联交易定价政策和定价依据

公司及纳入公司合并报表范围内的子公司向上述关联方采购原材料及销售产品是按照公开、公平、公正的原则，依据市场公允价格和条件确定交易金额，交易定价政策和定价依据均为参照市场价格协商确定。

公司将根据日常生产经营的实际情况，与关联方签订相关合同并进行交易。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

公司及纳入公司合并报表范围内的子公司向上述关联方采购原材料及销售产品均为公司正常的经营业务往来，按照一般市场经营规则进行。关联交易价格依据市场公允价格公平、合理确定，有利于充分利用各方的产业优势，降低生产经营成本，提高公司的经济效益和综合竞争力，不存在损害公司及股东利益的情形，不会影响公司的独立性，也不会对关联方形形成依赖。

五、独立董事专门会议审核意见

公司于2024年2月4日召开了第五届董事会2024年第一次独立董事专门会议，会议以全票审议通过了《关于公司2024年度日常关联交易预计的议案》。独立董事认为：公司2024年与关联方日常关联交易是基于公司日常生产经营而产生，是公司开展的正常商业交易行为，有利于公司的发展。公司发生的日常关联交易是按照“独立主体、公平合理”的原则进行的，其价格为市场价格，定价公允，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。因此，独立董事一致同意公司2024年关联交易预计事项，并同意将该事项提交公司第五届董事会第七十三次会议审议，公司关联董事需就此议案回避表决。

六、备查文件

- 1、公司第五届董事会第七十三次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第四十九次会议决议。

特此公告。

江西赣锋锂业集团股份有限公司

董事会

2024年2月6日

江西赣锋锂业集团股份有限公司

关于开展商品套期保值业务的可行性分析报告

一、公司开展商品期货期权套期保值业务的背景

江西赣锋锂业集团股份有限公司（以下简称“公司”）主要生产并销售碳酸锂、氢氧化锂等锂盐产品。近年来，锂盐价格波动明显，为降低产品价格波动给公司经营带来的不利影响，公司及控股子公司决定根据生产经营计划择机开展商品期货期权套期保值业务，充分利用期货期权工具的避险保值功能，提升公司整体抵御风险能力，保障公司生产经营持续稳定。

二、开展商品期货期权套期保值业务的必要性和可行性

碳酸锂是公司主营产品之一，赣锋锂电亦需要采购碳酸锂作为原材料。近几年碳酸锂价格的剧烈波动，不仅直接影响了公司的经营业绩，也直接对库存商品价值产生了影响。广州期货交易所挂牌的碳酸锂期货期权交易工具可以有效地实现公司对碳酸锂价格波动进行风险管理的目的。

公司与控股子公司开展商品期货期权套期保值业务将以正常的生产经营为基础，与公司实际业务相匹配，主要目的是降低碳酸锂价格波动对公司经营带来的不利影响。公司在锂行业深耕二十余年，有成熟且稳定的团队，可以对锂行业动态保持时刻关注，敏锐地感知锂行业走势。公司制定了《期货及衍生品交易管理制度》，组建了期货和衍生品交易工作小组，对商品期货期权的操作规范、审批权限、组织机构设置及职责、业务流程、风险管理等方面进行了明确规定，并在各岗位配备了专业人员，设置了相应的风险控制措施，公司将严格按照相关制度的要求执行，落实风险防范措施，审慎操作。公司开展商品期货期权套期保值业务具有可行性。

三、开展商品期货期权套期保值业务的基本情况

1、交易品种

公司开展商品期货期权套期保值业务的品种仅限于与公司生产经营有直接关系的期货期权品种，交易场所仅限于境内合法运营的期货交易所。

2、资金额度

根据生产经营及业务需求情况，公司及控股子公司开展商品期货期权套期保值业务的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。该额度在有效期限内可循环滚动使用。

3、授权期限

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

公司及控股子公司利用自有资金开展商品期货期权套期保值业务。

四、开展商品期货期权套期保值业务的风险分析

公司进行套期保值交易的主要目的是为降低碳酸锂价格波动所带来的相关经营风险,但同时也存在一定的交易风险,具体如下:

1、市场风险。在极个别的非理性市场情况下,如市场发生系统性风险,期货价格与现货价格走势相背离等,一旦价格预测发生方向性错误有可能给公司造成损失。

2、政策风险。期货市场的法律法规等政策如发生重大变化,可能引起市场剧烈波动或无法交易,从而带来风险。

3、流动性风险。如果合约活跃度较低,导致套期保值持仓无法成交或无法在合适价位成交,令实际交易结果与方案设计出现较大偏差,甚至面临因未能及时补足保证金而被强行平仓带来的损失。

4、操作风险。期货交易系统相对复杂,专业性强,可能存在操作不当产生的风险。

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,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。

公司应该针对以上可能出现的风险,进行事前、事中、事后的风险控制和管理,有效防范、发现和化解风险,确保进行套期保值交易的资金相对安全。

五、开展商品期货期权套期保值业务的风险应对措施

为了应对开展商品期货期权套期保值业务带来的上述风险,公司拟采取

相应的风险控制措施如下：

1、公司严格遵守相关法律法规的要求，制定了《期货及衍生品交易管理制度》，对公司开展商品期货期权套期保值业务的审批权限、操作流程及风险控制等方面做出明确的规定，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、公司合理设置套期保值业务组织机构，明确各相关部门和岗位的职责权限，严格在董事会授权的范围内办理相关业务。同时，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高从业人员的专业素养。

3、公司商品期货期权套期保值业务仅限于与公司经营业务相关性高的期货和期权品种，业务规模将与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；严格控制套期保值业务的资金规模，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、公司内部审计部门定期及不定期对套期保值交易业务进行检查，监督套期保值交易业务人员执行风险管理制度和风险管理工作程序，及时防范业务中的操作风险。

5、公司将密切跟踪市场行情变化，关注价格变化趋势，及时调整套期保值方案，并结合现货销售，尽可能降低交易风险。

六、开展商品期货期权套期保值业务的会计核算原则

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，对商品期货期权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。

七、公司开展套期保值业务的可行性结论

公司及控股子公司开展商品期货期权套期保值业务，是以正常生产经营需求为基础，运用期货期权工具有效规避或降低碳酸锂价格波动带来的风险。公司制定了《期货及衍生品交易管理制度》，为公司开展商品期货期权套期保值业务制定了具体操作流程，通过加强内部控制，落实风险防范措施。公司已经就套期保值业务的额度、品种、具体实施等做出了明确的规定，采取的针对

性风险控制措施是可行的。公司已在各岗位配备相关的专业人员，具有与拟开展商品期货期权套期保值业务交易保证金和权利金相匹配的自有资金。综上所述，公司及控股子公司目前开展套期保值业务是切实可行的。

江西赣锋锂业集团股份有限公司

2024年2月5日