

怡球金属资源再生（中国）股份有限公司 关于开展2026年度套期保值业务计划的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示：

- 交易目的：**为合理规避和化解市场价格波动对生产经营造成的影响，确保公司经营业绩持续稳定，进一步提升公司生产经营的抗风险能力。
- 交易品种：**与公司以及子公司生产经营相关的铝合金锭、有色金属等期货品种。
- 交易工具：**包括但不限于期权、期货、远期等衍生品合约。
- 交易场所：**境内外合规公开的交易场所。
- 交易金额：**在不影响正常生产经营的前提下，在授权期间内，公司及子公司开展套期保值业务的保证金金额和权利金上限不超过人民币 8,000 万元或等值其他外币金额。任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 8 亿元或等值其他外币金额。
- 已履行及拟履行的审议程序：**本事项不构成关联交易，已经董事会审计委员会及董事会审议通过，无需提交公司股东会审议。
- 特别风险提示：**公司开展期货、期权交易业务，以合法、谨慎、安全和有效为原则，不以套利、投机为目的，但进行期货交易仍可能存在市场风险、流动性风险、信用风险、法律风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司的铝合金锭业务涵盖从废旧铝资源的分选、熔炼，到最终产出再生铝合金锭

的全过程，并在此过程中综合回收黑色、有色金属等副产品。因公司的原料主要来自于美洲、欧洲等国家，从采购至最终销售存在时间差，公司的主要产品铝合金锭以及黑色、有色金属的价格受市场价格波动影响，为降低产品价格波动风险，公司及子公司拟根据销售计划择机开展套期保值业务。

（二）交易金额

公司及子公司开展套期保值业务的保证金金额和权利金上限不超过人民币8,000万元或等值其他外币金额。任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 8 亿元或等值其他外币金额。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）不应超过该额度，在限定额度内可循环使用。在不超过额度的情况下，无需再逐项提请公司董事会审批。

（三）资金来源

资金主要来源于公司自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

- 1、交易品种：与公司以及子公司生产经营相关的铝合金锭、有色金属等期货品种。
- 2、交易工具：包括但不限于期权、期货、远期等衍生品合约。
- 3、交易场所：境内外合规公开的交易场所。

（五）交易期限

授权期限自董事会审议通过之日起十二个月内有效。额度在审批有效期内可循环滚动使用。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。

二、审议程序

2026年4月23日，公司召开第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于开展2026年度套期保值业务计划的议案》，董事会审计委员会发表了一致同意的审查意见，本业务不涉及关联交易，无需履行关联交易审议程序。该事项无需提交公司股东会审议。

三、交易风险分析及风险控制措施

（一）风险分析

- 1、市场风险：理论上，各交易品种在临近交割期时期货市场价格和现货市场价格

将趋于回归一致，但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，会对公司的套期保值操作方案带来影响，甚至造成损失。

2、政策风险：如期货市场相关法规政策发生重大变化，可能导致市场发生剧烈波动或无法交易的风险。

3、流动性风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，按照经公司审批的方案下单操作时，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险；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、技术风险：由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成的风险。

（二）风控措施

1、为最大程度规避产品价格波动带来的风险，授权部门和人员将密切关注和分析市场环境变化，适时调整操作策略。

2、公司制定了《套期保值管理办法》，对公司进行套期保值业务的审批权限、业务流程、风险管理制度、报告制度等进行明确规定，有效规范套期保值业务行为。

3、公司的套期保值业务规模将与自身经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。套期保值交易仅限于与自身经营业务相关性高的商品期货品种。

4、公司风险管控部门负责对套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查，并将审查情况向董事会审计委员会报告。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及公司子公司开展的套期保值业务，遵循合法、审慎的原则，与日常经营需求紧密相关，基于公司实际业务情况进行，有利于公司充分利用套期保值功能，有效控制产品价格波动给公司带来的风险，符合提高公司经营稳定的战略要求。

公司根据财政部《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》相关规定及其指南，对拟开展的套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

特此公告。

怡球金属资源再生（中国）股份有限公司

董事会

2026年4月24日