

## 怡球金属资源再生（中国）股份有限公司 关于开展2026年度远期结售汇交易业务计划的公告

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：**为减少外汇汇率波动影响，增强公司（含子公司）财务稳健性。
- **交易品种：**包括远期结售汇、外汇期权等产品或上述产品的组合。
- **交易机构：**具有金融衍生品交易业务资格的境内外银行等金融机构。
- **交易金额：**2026 年度不超过 60,000 万人民币。
- **已履行及拟履行的审议程序：**本事项已经董事会审计委员会及董事会审议通过，尚需提交公司股东会审议。
- **特别风险提示：**公司及子公司开展的远期结售汇等金融衍生品业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，但可能存在汇率波动风险、交割风险等风险，敬请投资者注意投资风险。

### 一、交易情况概述

#### （一）交易目的

怡球金属资源再生（中国）股份有限公司（以下简称“公司”）及下属子公司的铝合金锭出口业务以及废铝原材料的采购业务涉及人民币、美元、林吉特等多币种的交易。由于公司国际业务的外汇收付金额较大，因此外汇汇率波动对公司经营成果可能产生影响，为减少外汇汇率波动带来的风险，公司拟开展远期结售汇、外汇期权产品等业务，从而规避外汇汇率波动带来的风险。公司操作的上述外汇产品，均为依托公司的国际业务背景，以避险为主，充分利用远期结售汇的套期保值功能及期权类产品外汇成本锁定功能，降低汇率波动对公司经营业绩的影响。公司拟开展的外汇产品业

务包括（但不限于）外币远期结售汇、外汇期权等业务。

## （二）交易金额

公司及子公司拟用于外汇业务的交易金额不超过60,000万元人民币，期限自股东会审议通过之日起一年。在上述额度及有效期内，资金可循环滚动使用。

## （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：公司开展金融衍生品业务的品种仅限于与公司经营相关的外币汇率。
- 2、交易工具：包括远期结售汇、外汇期权等产品或上述产品的组合。
- 3、交易场所：公司开展上述交易对手方均为经营稳健、资信良好、具有金融衍生品交易业务经营资格的境内外银行等金融机构，不涉及公司关联方。

## （五）授权事项

为提高工作效率，董事会授权公司经营管理层在上述额度及期限内行使外汇衍生品交易业务的审批权限并签署相关文件，具体由公司财务部门负责实施。

## （六）交易期限

自公司股东会审议通过之日起至公司完成下一年度远期结售汇交易业务计划审议并发布公告日止。额度在审批有效期内可循环滚动使用。

## 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年度远期结售汇交易业务计划的议案》，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。该事项尚需提交公司股东会审议。

## 三、开展外汇远期结售汇业务的可行性分析

公司存在境外采购和销售业务，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成较大影响。公司开展与银行的外汇远期结售汇业务，是从锁定结售汇成本的角度考虑，能够降低汇率波动对公司生产经营的影响，使公司保持较为稳定的利润水平，符合公司未来经营发展需要，风险可控，无损害公司和股东尤其是中小股东的利益的行为。

## 四、交易风险分析及风险控制措施

### （一）风险分析

公司会结合自身业务情况按照一定比例进行远期结售汇业务，当比例过大，将会导致公司承担一定的风险。

### （二）风控措施

1、公司已制定《远期结售汇管理制度》，制定了严格的决策程序、报告机制和监控措施，明确了工作职责、审批权限、操作要点和信息披露等具体要求。公司在开展金融衍生品交易业务时，将严格按照相关内部控制制度执行。

2、公司开展的金融衍生品交易业务以实际业务需求为基础，以锁定成本、规避和防范汇率风险为目的，禁止任何投机行为和套利交易。

3、公司将审慎核查银行资质，审查合同条款，防范法律风险。

4、公司实时关注金融衍生品交易业务各项风险因素，当市场波动有较大影响时及时预警并制定应对方案。

## 五、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展远期结售汇业务以套期保值为目的，有助于降低风险敞口，不会影响公司日常资金的正常周转及公司主营业务的正常开展。公司将按照财政部《企业会计准则第24号——套期会计》《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37号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对拟开展的远期结售汇业务进行相应的会计核算、列报及披露。最终会计处理以公司年度审计机构审计确认的会计报表为准。

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