

重庆新铝时代科技股份有限公司

关于公司 2024 年度证券与衍生品投资情况的专项说明

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》等有关规定的要求，重庆新铝时代科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对公司及子公司 2024 年度证券与衍生品投资情况进行了核查，现将相关情况说明如下：

一、证券与衍生品投资审议批准情况

公司于 2024 年 4 月 19 日召开了第二届董事会第十次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于开展期货套期保值业务的议案》。基于公司主要原材料为铝棒，为避免铝价格波动带来的不利影响，公司拟开展期货套期保值业务，通过套期保值的避险机制降低市场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。

公司依据实际生产需要及预期采购情况开展套期保值业务，任一交易日所需交易保证金上限不超过人民币 4000 万元；任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 2 亿元，上述额度在有效期限内可循环滚动使用。

本次业务期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）将不超过前述已审议额度。公司拟开展的期货套期保值的品种仅限于与公司生产经营有直接关系的铝锭期货品种；交易场所仅限于上海期货交易所；资金来源为公司自有及自筹资金，不涉及募集资金；业务期限自公司本次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。交易内容仅限于对生产经营中所需原材料进行套期保值，不涉及任何投机行为。

二、2024 年度证券与衍生品投资情况

2024 年，公司开展了期货套期保值业务，具体情况如下：

单位：万元

衍生品投资 类型	初始 投资	期初 金额	本期公允 价值变动	计入权益的 累计公允价	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
-------------	----------	----------	--------------	----------------	--------------	--------------	----------	------------------

	金额		损益	值变动				末净资产比例
铝期货套期保值					612.22	612.90		
合计					612.22	612.90		
报告期实际损益情况的说明	报告期实际损益金额 0.68 万元，扣除银行手续费 0.05 万元，计入投资收益 0.63 万元，计入公允价值变动损益是 0.00 万元。							
套期保值效果的说明	公司开展铝期货套期保值的期货产品与公司生产经营相关的产品和原材料挂钩，可部分抵消现货交易价格的波动幅度，使生产经营相关的原材料成本更加平稳，实现了预期风险管理的目标。							

三、开展套期保值业务的风险分析及应对措施

公司开展套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的交易，所有套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范生产原材料价格的大幅度波动为目的。但是套期保值业务也会存在一定的风险，主要包括：

1、价格波动风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成盘面投资损失。公司拟将套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险。

2、资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，可能会带来相应的资金风险。公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行套期保值，同时加强资金管理的内部控制，不得超过公司董事会批准的资金额度。

3、流动性风险：可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。公司将重点关注期货交易情况，合理选择合约月份，避免市场流动性风险。

4、内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成风险。公司将严格按照《期货套期保值业务管理制度》等规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。

5、会计风险：公司期货交易持仓的公允价值随市场价格波动可能给公司财务报表带来的影响，进而影响财务绩效。公司将遵照《企业会计准则》，合理进

行会计处理工作。

6、技术风险：从交易到资金设置、风险控制，到与期货公司的链路，内部系统的稳定与期货交易的匹配等，存在着因系统崩溃、程序错误、信息风险、通信失效等可能导致交易无法成交的风险。公司将选配多条通道，降低技术风险。

重庆新铝时代科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 15 日