(上接 191 版)

证券代码:002167 证券简称:东方锆业 公告编号:2026-012

# 广东东方锆业科技股份有限公司 第九届董事会第四次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东东方锆业科技股份有限公司(以下简称“公司”)董事会于 2026 年 4 月 10 日以专人送达、邮件等方式向全体董事发出了召开第九届董事会第四次会议的通知及材料,会议于 2026 年 4 月 20 日下午 3:00 在公司总部办公楼会议室以现场与通讯相结合的方式召开。会议应出席董事 7 名,实际出席本次会议 7 名,会议由公司董事长申庆飞主持,高级管理人员列席了本次会议。本次会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,合法有效。

会议采用记名投票的方式进行表决,经与会董事表决,审议通过了以下议案:

一、审议通过了《关于公司(2025 年度总经理工作报告)的议案》

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

《2025 年度总经理工作报告》的详细内容请参见同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2025 年年度报告》之“第三节 管理层讨论与分析”相关内容。

二、审议通过了《关于公司(2025 年度董事会工作报告)的议案》

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

《2025 年度董事会工作报告》详见《2025 年年度报告》第三节、第四节。

公司独立董事曰向董事会提交了《独立董事独立性自查情况的报告》,公司董事会对独立董事独立性情况进行评估并出具了《董事会对独立董事独立性评估的专项意见》。

《2025 年度董事会工作报告》《独立董事 2025 年度述职报告》《董事会对独立董事独立性评估的专项意见》于同日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露。

本议案尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。

三、审议通过了《关于公司(2025 年年度报告全文)及摘要的议案》

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

第九届董事会审计委员会第五次会议审议通过了 《关于公司 2025 年度财务报告及 2025 年度报告财务信息的议案》。

《2025 年年度报告》及《2025 年年度报告摘要》于同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露,《2025 年年度报告摘要》同时刊登于《中国证券报》《上海证券报》及《证券时报》。

本议案尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。

四、审议通过了《关于公司(2025 年度内部控制评价报告)的议案》

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案已经第九届董事会审计委员会第五次会议审议通过。

公司出具的《2025 年度内部控制评价报告》、华兴会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《内部控制审计报告》于同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露。

本议案尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。

五、审议通过了《关于(2025 年度利润分配预案)的议案》

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案已经第九届董事会独立董事专门会议 2026 年第二次会议、第九届董事会战略委员会第二次会议审议通过。公司独立董事专门会议对本议案发表了明确同意的审核意见。

《关于 2025 年度拟不进行利润分配的公告》于同日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露。

本议案尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。

六、审议《关于公司董事 2025 年度薪酬的确认及 2026 年度薪酬方案的议案》

2025 年度董事从公司领取报酬的情况详见 2025 年年度报告。

本议案已经第九届董事会薪酬与考核委员会第一次会议审议通过。2026 年度董事薪酬方案详见公司同日在《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于 2026 年董事、高级管理人员薪酬(津贴)方案的公告》(公告编号:2026-015)。

因全体关联董事回避表决,非关联董事人数不足 3 人,本议案将直接提交公司 2025 年年度股东会审议。

七、审议通过了《关于公司高级管理人员 2025 年度薪酬的确认及 2026 年度薪酬方案的议案》

2025 年度高级管理人员(含担任董事的高管)从公司领取报酬的情况详见 2025 年年度报告。

2026 年度高级管理人员薪酬方案详见公司同日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于 2026 年董事、高级管理人员薪酬(津贴)方案的公告》(公告编号:2026-015)。

关联董事冯立明先生、甘学贤先生、张雅林女士回避表决。

表决结果:同意 4 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案已经第九届董事会薪酬与考核委员会第一次会议审议通过。

八、审议通过了《2025 年度会计师事务所的履职情况评估报告》

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案已经第九届董事会审计委员会第五次会议审议通过。

《2025 年度会计师事务所的履职情况评估报告》于同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露。

九、审议通过了《董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履行监督职责情况报告》

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案已经第九届董事会审计委员会第五次会议审议通过。

《董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履行监督职责情况报告》 于同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露。

十、审议通过了《2025 年度董事会审计委员会履职情况报告》

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案已经第九届董事会审计委员会第五次会议审议通过。

《2025 年度董事会审计委员会履职情况报告》于同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露。

十一、审议通过了《董事会对独立董事独立性评估的专项意见》

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

《董事会对独立董事独立性评估的专项意见》于同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露。

十二、审议通过了《关于对外投资设立香港全资子公司的议案》

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案已经第九届董事会战略委员会第二次会议审议通过。

《关于对外投资设立香港全资子公司的公告》 于同日在 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露。

十三、审议通过了《关于开展 2026 年度外汇衍生品业务的议案》

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案已经第九届董事会战略委员会第二次会议审议通过。

《关于开展 2026 年度外汇衍生品业务的公告》及《关于开展外汇衍生品业务可行性分析报告》于同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露,《关于开展 2026 年度外汇衍生品业务的公告》同时刊登于《中国证券报》《上海证券报》及《证券时报》。

十四、审议通过了《关于会计政策变更的议案》

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案已经第九届董事会审计委员会第五次会议审议通过。

《关于会计政策变更的公告》于同日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露。

十五、审议通过了《关于调整公司组织架构的议案》

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

《关于调整公司组织架构的公告》于同日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露。

十六、审议通过了《关于 2025 年度计提资产减值准备的议案》

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案已经第九届董事会审计委员会第五次会议审议通过。

《关于 2025 年度计提资产减值准备的公告》 于同日在 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露。

十七、审议通过了《关于制定(董事及高级管理人员薪酬管理办法)的议案》

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

《董事及高级管理人员薪酬管理办法》于同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露。

本议案尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。

十八、审议通过了《关于(2026 年一季度报告)的议案》

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案已经第九届董事会审计委员会第五次会议审议通过。

《2026 年一季度报告》于同日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露。

十九、审议通过了《关于提请召开公司 2025 年年度股东会的议案》

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

公司董事会决定于 2026 年 5 月 12 日(周二)召开 2025 年年度股东会,《关于召开 2025 年年度股东会的通知》于同日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露。

备查文件

1、第九届董事会第四次会议决议;

2、第九届董事会独立董事专门会议 2026 年第二次会议决议;

3、第九届董事会审计委员会第五次会议决议;

4、第九届董事会战略委员会第二次会议决议;

5、第九届董事会薪酬与考核委员会第一次会议决议。

特此公告。

广东东方锆业科技股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十一日

证券代码:002167 证券简称:东方锆业 公告编号:2026-014

# 广东东方锆业科技股份有限公司 关于 2025 年度拟不进行利润分配的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示:

1、截至 2025 年 12 月 31 日,公司合并报表未分配利润为 -0.96 亿元,母公司未分配利润为 -0.90 亿元。公司 2025 年度利润分配方案预案为:不派发现金红利,不送红股,不以资本公积转增股本。

2、公司利润分配方案预案不涉及《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.8.1 条相关规定的可能被实施其他风险警示情形。

一、审议程序

1、董事会审议情况

广东东方锆业科技股份有限公司(以下简称“公司”)于 2026 年 4 月 20 日分别召开了第九届董事会第四次会议,审议通过了《关于(2025 年度利润分配预案)的议案》,公司董事会认为本次利润分配预案符合《中华人民共和国公司法》等法律法规及《公司章程》关于利润分配的相关规定,综合考虑了公司实际经营情况、未来业务发展及资金需求。

2、本议案尚需提交公司股东会审议。

二、本年度利润分配方案基本情况

1、公司可供分配利润情况

根据华兴会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审计报告》(华兴审字 [2026]25016400018 号),2025 年度公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润 0.53 亿元,母公司单体报表实现净利润 216.67 万元。截至 2025 年 12 月 31 日,公司合并报表未分配利润为 -0.96 亿元,母公司未分配利润为 -0.90 亿元。

2、利润分配预案

公司 2025 年度利润分配预案为:不派发现金红利,不送红股,不以资本公积转增股本。

三、现金分红方案的具体情况

1、公司 2025 年度不派发现金红利,不触及其他风险警示,具体情况及原因如下:

| 项目 | 本年度 | 上年度 | 上上年度 |
|---|---|---|---|
| 现金分红总额(元) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 回购注销总额(元) | 0.00 | 681,396.00 | 766,368.13 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 52,782,673.56 | 176,856,779.43 | -77,633,193.79 |
| 合并报表本年度未累计未分配利润(元) | -96,153,433.47 | | |
| 母公司报表本年度未累计未分配利润(元) | -89,796,960.55 | | |
| 上市是否满三个完整会计年度 | 是 | | |
| 最近三个会计年度累计现金分红总额(元) | 0.00 | | |
| 最近三个会计年度累计回购注销总额(元) | 1,447,764.13 | | |
| 最近三个会计年度平均净利润(元) | 50,668,753.0667 | | |
| 最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元) | 1,447,764.13 | | |
| 是否触及《股票上市规则》第 9.8.1 条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示情形 | □是√ √否 | | |

其他说明:公司最近一个会计年度净利润为正值,但合并报表、母公司报表年度末未分配利润均为负值,因此不触及《股票上市规则》第 9.8.1 条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示情形。

2、公司 2025 年度不派发现金红利的合理性说明

根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 5.3.2 条:“上市公司利润分配应当以最近一期经审计母公司报表中可供分配利润为依据,合理考虑当期利润情况,并按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则确定具体的利润分配比例,避免出现超分配的情况。”

《公司章程》第一百七十八条规定:“公司以现金方式分配股利的具体条件为:(1)公司当年盈利、累计未分配利润为正值;(2)审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。”

截至 2025 年 12 月 31 日公司合并报表、母公司报表中累计未分配利润均为负值。公司 2025 年度不进行利润分配符合相关法律法规和《公司章程》的相关规定,符合公司实际经营发展情况,有利于公司的长远发展。

四、备查文件

1、华兴会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审计报告》(华兴审字[2026]25016400018 号);

2、第九届董事会第四次会议决议。

特此公告。

广东东方锆业科技股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十一日

证券代码:002167 证券简称:东方锆业 公告编号:2026-015

# 广东东方锆业科技股份有限公司 关于 2026 年度董事、高级管理人员薪酬(津贴)方案的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东东方锆业科技股份有限公司(以下简称“公司”)董事会于 2026 年 4 月 20 日召开了第九届董事会第四次会议,审议通过了《关于公司董事 2025 年度薪酬的确认及 2026 年度薪酬方案的议案》《关于公司高级管理人员 2025 年度薪酬的确认及 2026 年度薪酬方案的议案》。为促进公司健康持续发展,充分调动董事、高级管理人员的积极性和创造性,提高公司的经营效益,根据《上市公司治理准则》的有关规定,结合行业状况和公司年度经营情况,

公司制订了《2026 年度董事、高级管理人员薪酬(津贴)方案》。现将具体情况公告如下:

一、适用对象

公司任期内董事、高级管理人员。

二、适用期限

董事薪酬(津贴)方案经公司股东会审议通过后生效,至新的董事薪酬(津贴)方案通过后自动失效;高级管理人员薪酬方案经公司董事会审议通过后生效,至新的高级管理人员薪酬方案通过后自动失效。

三、薪酬(津贴)标准

公司董事、高级管理人员的年度整体薪酬按照《董事、高级管理人员薪酬管理制度》定薪方案执行。

(一)董事津贴方案

1、独立董事:公司独立董事的津贴为税前 8 万元 / 人 / 年,其津贴按月发放。

2、外部董事:不在公司担任除董事以外职务的非独立董事为公司的外部董事,公司不向外部董事发放津贴。

3、内部董事:董事长或兼任公司高级管理人员或其他职务的非独立董事为公司的内部董事。公司不向内部董事发放津贴。

(二)内部董事和高级管理人员薪酬方案

公司内部董事和高级管理人员的薪酬以“基本年薪 + 绩效考核奖金 + 中长期超额利润奖励”结合的方式发放,实际领取的薪酬与其绩效考核是否达标直接相关;其中:绩效考核奖金原则上不低于基本年薪和绩效考核奖金总额的百分之五十。

1、基本年薪标准:主要依据职位、责任、能力、市场薪资行情等因素确定,按月发放;基本年薪(含税)分别为:董事长 96 万元;总经理 84 万元,常务副总经理 60 万元;副总经理、财务总监、董事会秘书等分为三个级别,分别为高级 54 万元、中级 48 万元、初级 42 万元。

2、绩效考核奖金为浮动部分,公司人资部门根据内部董事和高级管理人员工作性质、绩效考核情况等因素评定后提出建议,报薪酬与考核委员会审议通过后,一定比例的绩效考核奖金在年度报告披露和绩效评价后支付,绩效评价应当依据经审计的财务数据开展。

3、中长期超额利润奖励,根据当年审计结果净利润超过当年预算净利润部分按照 10%提取分三年发放,当年发放 60%,次年发放 30%,第三年发放 10%。没有完成当年预算净利润指标的不予提取。

公司中长期超额利润奖励部分应当在年度报告披露和绩效评价后支付,绩效评价应当依据经审计的财务数据开展考核提取。根据高管人员岗位价值权重结合管理层级和业绩贡献,具体分配系数如下:董事长 2.0,总经理 1.6,常务副总经理 1.4,副总经理、财务总监、董事会秘书高级为 1.3,中级为 1.2,初级为 1.0 若一人身兼多职,其系数按较高者确定。可以预留部分奖励,作为其他高管及其它优秀管理人员的奖励基金。董事会授权薪酬与考核委员会对其进行分配。

四、其他规定

1、上述薪酬(津贴)金额均为税前金额,公司将按照法律规定代扣代缴个人所得税。

2、公司董事、高级管理人员因换届、改选、辞职、解聘等原因离职的,按照其实际任期和绩效计算薪酬并予以发放。

3、本薪酬(津贴)方案未尽事宜,按照有关法律法规、规范性文件的规定执行。本薪酬(津贴)方案如与日后实行的法律法规、规范性文件相抵触时,按照有关法律法规、规范性文件执行。

特此公告。

广东东方锆业科技股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十一日

证券代码:002167 证券简称:东方锆业 公告编号:2026-016

# 广东东方锆业科技股份有限公司 关于对外投资设立香港全资子公司的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、对外投资概述

广东东方锆业科技股份有限公司(以下简称“公司”)于 2026 年 4 月 20 日召开第九届董事会战略委员会第二次会议、第九届董事会第四次会议审议通过了《关于对外投资设立香港全资子公司的议案》,同意公司以自有资金 500 万美元在香港设立全资子公司,并授权管理层及其授权人员具体负责办理本次设立全资子公司的相关事宜。

根据《公司章程》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定,本次对外投资在公司董事会审议权限内,无需提交股东会审议。本次对外投资设立香港全资子公司尚需通过相关政府主管部门审核及备案。本次投资事项不涉及关联交易,不构成重大资产重组。

二、拟设立公司基本情况

1、公司名称:东锆(香港)有限公司 /ORIENT ZIRCONIC (HONGKONG) CO LTD(暂定名)

2、主体类型:有限责任

3、注册地址:中国香港

4、注册资本:500 万美元

5、出资方式和持股比例:由公司以自有资金出资,100%持股。

6、经营范围:投资控股、资产管理、贸易、技术咨询。

上述信息最终以国内的境外投资主管机关的备案或审批结果以及中国香港当地相关部门最终核准结果为准。

三、成立子公司的目的及对公司影响

本次公司在香港投资设立全资子公司,系根据公司整体发展战略作出的审慎决策。本次投资有利于公司进一步优化全球资源配置,拓展海外业务布局与多元化投融资渠道,积极引入国际先进技术及管理经验,有效协同并做强做优主营业务,持续提升公司核心竞争力与长期投资价值,对公司长远发展及战略布局具有积极意义。

本次对外投资资金来源为公司自有资金,投资规模处于公司风险可控范围,不会对公司主营业务开展、持续经营能力、财务状况及现金流量产生重大不利影响,不存在损害公司及全体股东合法权益的情形。

四、风险提示及风险控制措施

本次公司对外投资设立香港全资子公司,尚需履行境内外相关主管部门审批、备案及注册登记程序,存在未能通过相关审核的风险。公司将严格依照法律法规及监管要求,规范履行各项审批、备案及注册流程。

中国香港地区在法律法规、政策体系、商业环境等方面与境内存在一定差异,拟设立的香港子公司在后续运营管理过程中,可能面临相应的经营风险、管理风险及合规风险。公司将严格遵守中国香港地区相关法律、法规及监管要求,强化内部管控力度,充分依托公司现有管理经验与治理优势,健全内部控制体系,完善风险防范机制,依法合规推进子公司设立及后续运营工作。

敬请广大投资者注意投资风险。

五、备查文件

1、第九届董事会战略委员会第二次会议决议;

2、第九届董事会第四次会议决议。

特此公告。

广东东方锆业科技股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十一日

证券代码:002167 证券简称:东方锆业 公告编号:2026-017

# 广东东方锆业科技股份有限公司 关于开展 2026 年度外汇衍生品业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1、业务基本情况:为防范汇率及利率波动风险,公司及控股子公司拟与银行等金融机构开展不超过等值 2,000 万美元额度的外汇衍生品业务,包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期权等产品或上述产品的组合。

2、已经履行的审议程序:本事项已经公司第九届战略委员会第二次会议、第九届董事会第四次会议审议通过,无需提交公司股东会审议。

3、风险提示:在外汇衍生品业务开展过程中存在汇率波动、内部控制、交易违约及预测风险,敬请广大投资者注意投资风险。

广东东方锆业科技股份有限公司(以下简称“公司”)于 2026 年 4 月 20 日召开的第九届战略委员会第二次会议、第九届董事会第四次会议审议通过了《关于开展 2026 年度外汇衍生品业务的议案》,本次外汇衍生品业务经董事会审议后无需提交公司股东大会审议批准。现将具体情况公告如下:

一、开展外汇衍生品业务的目的

随着公司海外市场的逐步扩大和海外业务规模的不断增长,公司外币结算业务日益频繁,因此当汇率出现较大幅度波动时,汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定影响。结合公司及控股子公司境外业务和国际贸易业务收支的预期,为防范汇率及利率波动风险,提高公司应对外汇波动风险的能力,降低市场波动对公司经营及损益带来的影响,增强公司财务稳健性,公司及控股子公司拟开展外汇衍生品业务。

二、外汇衍生品业务基本情况

(一)外汇衍生品业务的品种

公司及控股子公司拟开展的外汇衍生品业务包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期权等产品或上述产品的组合。

(二)外汇衍生品业务规模、业务期限

根据公司资产规模及业务需求情况,公司及控股子公司开展的外汇衍生品业务,任一时点的交易余额不超过等值 2,000 万美元自有资金,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)不超过审议额度,在该额度内,资金可以滚动使用。预计任一交易日持有的最高合约价值不超过等值 2,000 万美元,预计动用的交易保证金和权利金(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)不超过任一交易日持有的最高合约价值的 30%,有效期一年(自本次董事会审议通过之日起计算)。本额度在有效期内可循环使用,如果单笔交易的存续期超过了决议的有效期,则决议的有效期自动顺延至该笔交易终止时止。

(三)授权

在上述权限范围内,公司董事会授权公司董事长负责外汇衍生品业务的具体事项决策,负责签署或授权他人签署相关协议及文件。

(四)交易场所

经国家外汇管理局和中国人民银行或所在国家及地区金融外汇管理当局批准的、具有外汇衍生品交易经营资格的金融机构。

(五)流动性安排

所有外汇资金业务均对应正常合理的经营业务背景,与收付款时间相匹配,不会对公司的流动性造成影响。

(六)资金来源

公司资金来源均为自有资金,不涉及使用募集资金。开展外汇衍生品业务,公司及子公司除根据与银行签订的协议缴纳一定比例的保证金外,不需要投入其他资金,该保证金将使用公司的自有资金,不涉及募集资金。缴纳的保证金比例根据与不同银行签订的具体协议确定。

三、审议程序

公司于 2026 年 4 月 20 日召开公司第九届战略委员会第二次会议、第九届董事会第四次会议,审议通过了《关于开展 2026 年度外汇衍生品业务的议案》。

四、外汇衍生品业务的风险分析

公司及控股子公司开展外汇衍生品业务遵循稳健原则,不进行以投机为目的的外汇及利率交易,所有外汇衍生品业务均以具体经营业务为依托,以规避和防范汇率及利率风险为目的,但开展外汇衍生品业务也会存在一定风险:

1、汇率波动风险:在外汇汇率走势与公司预判的汇率波动方向发生大幅偏离的情况下,公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出,从而造成公司汇兑损失。

2、内部控制风险:外汇衍生品业务专业性较强,复杂程度较高,可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、交易对手违约风险:外汇衍生品业务存在合约到期无法履行的违约风险。

4、法律风险:因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律法规,可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

五、公司采取的风险控制措施

1、外汇衍生品业务以公司及控股子公司的正常经营业务为基础、以规避和防范汇率风险为目的,尽可能选择结构简单的外汇衍生品业务产品。严格遵循合法、审慎、安全、有效的原则,不进行投机和套利交易,在签订合约时严格基于公司外汇收支的预测金额进行交易。

2、密切关注国际外汇市场动态变化,加强对汇率的信息分析,适时调整经营策略,最大限度地避免汇兑损失,当外汇市场发生重大变化时,及时上报,积极应对,妥善处理。

3、开展外汇衍生品业务时,公司及控股子公司审慎审核与具有合法资格金融机构签订的合约条款,严格执行风险管理制度,密切跟踪相关法律法规,规避可能产生的法律风险,并加强对银行账户和资金的管理,严格遵守资金划拨和使用的审批程序。

4、公司搭建外汇衍生品风险管理体系,制订相应的管理制度,明确具体内部操作流程和风险控制措施,并严格执行。

5、公司内部审计部门定期或不定期对外汇衍生品业务的决策、管理、实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查,核查交易是否根据相关内部控制制度执行。

六、会计政策及核算原则

公司将根据财政部《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》等准则及指南的相关规定,对所开展的外汇衍生品业务进行相应的会计核算和披露。

七、备查文件

1、第九届董事会战略委员会第二次会议决议;

2、第九届董事会第四次会议决议;

3、关于开展外汇衍生品业务可行性分析报告。

特此公告。

广东东方锆业科技股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十一日

证券代码:002167 证券简称:东方锆业 公告编号:2026-018

# 广东东方锆业科技股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东东方锆业科技股份有限公司(以下简称“公司”)于 2026 年 4 月 20 日召开了第九届董事会第四次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》,本次会计政策变更无需提交股东会审议,具体情况如下:

一、会计政策变更概述

1、变更原因及变更日期

2025 年 12 月 5 日,财政部发布《企业会计准则解释第 19 号》(财会[2025]32 号)(以下简称“解释 19 号”),规定“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”和“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”等相关内容自 2026 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则解释,公司需对相关会计政策进行调整,并于 2026 年 1 月 1 日起开始执行上述企业会计准则。

2、变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

3、变更后公司采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司将按照《企业会计准则解释第 19 号》要求执行。除上述政策变更外,其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行,变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及股东利益的情况。

三、审计委员会意见

审计委员会认为:本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更,符合相关法律法规的规定及公司实际情况,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,不涉及对公司以前年度的追溯调整,不存在损害公司及股东利益的情形。

四、董事会意见

公司董事会认为:本次会计政策变更是根据财政部的相关规定和要求进行的变更,执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司实际情况,不会对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,不涉及对公司以前年度的追溯调整,不存在损害公司及股东利益的情形。董事会同意本次会计政策变更。

特此公告。

广东东方锆业科技股份有限公司董事会

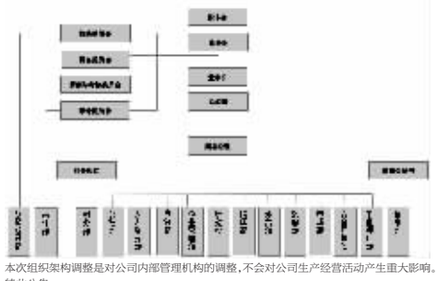
二〇二六年四月二十一日

证券代码:002167 证券简称:东方锆业 公告编号:2026-019

# 广东东方锆业科技股份有限公司 关于调整公司组织架构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东东方锆业科技股份有限公司(以下简称“公司”)于 2026 年 4 月 20 日召开第九届董事会第四次会议,审议通过了《关于调整公司组织架构的议案》。为适应公司业务发展需要,进一步完善公司治理结构,优化管理流程,提升公司运营效率和管理水平,结合公司战略规划,对公司原组织架构进行调整,调整后公司组织架构图如下:



本次组织架构调整是对公司内部管理机构的调整,不会对公司生产经营活动产生重大影响。

特此公告。

广东东方锆业科技股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十一日

证券代码:002167 证券简称:东方锆业 公告编号:2026-020

# 广东东方锆业科技股份有限公司 关于 2025 年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东东方锆业科技股份有限公司(以下简称“东方锆业”或“公司”)于 2026 年 4 月 20 日分别召开了第九届董事会审计委员会第五次会议、第九届董事会第四次会议,会议审议通过了《关于 2025 年度计提资产减值准备的议案》。根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等相关规定,将具体情况公告如下:

一、本次计提信用减值损失及资产减值损失情况概述

(一)本次计提信用减值损失及资产减值损失的原因

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》及公司会计政策等相关规定的要求,为真实反映公司的财务状况、资产价值及经营成果,本着谨慎性原则,公司对合并范围内截至 2025 年 12 月 31 日的各类资产进行了全面清查,对各项资产减值的可能性进行了充分评估和分析,对存在减值迹象的相关资产计提相应减值准备。

(二)本次计提信用减值损失及资产减值损失的范围、总金额和计入的报告期间

经过测试,对 2025 年度存在减值迹象的相关资产计提信用减值损失及资产减值损失合计 1,497.35 万元,转回 288.31 万元,转销 41.34 万元,具体明细如下表:

单位:万元

| 项目 | 年初余额 | 本期计提 | 本期减少 | | 其他 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销 | | |
| 应收账款坏账准备 | 2,304.44 | 199.56 | 173.51 | | 0.00 | 2,330.49 |
| 其他应收款坏账准备 | 134.53 | 23.41 | 110.75 | | 0.00 | 47.19 |
| 应收票据坏账准备 | 2.51 | | 2.36 | | 0.00 | 0.16 |
| 存货跌价准备 | 3,082.23 | 803.28 | 1.69 | 41.34 | 0.00 | 3,842.48 |
| 固定资产减值准备 | 1,786.52 | 319.87 | | | 0.00 | 2,106.38 |
| 在建工程减值准备 | | 151.23 | | | 0.00 | 151.23 |
| 合计 | 7,310.24 | 1,497.35 | 288.31 | 41.34 | 0.00 | 8,477.94 |

注:上表主要数值保留两位小数,由于四舍五入原因,总数与各分项数值之和可能出现尾数不符的情况。

本次计提信用减值损失及资产减值损失计入的报告期间为 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。

(三)本次计提信用减值损失及资产减值损失的审批程序

本次计提信用减值损失及资产减值损失事项已经公司第九届董事会审计委员会第五次会议、第九届董事会第四次会议审议通过,同意本次计提信用减值损失及资产减值损失。本次计提信用减值损失及资产减值损失事项无需提交公司股东会审议批准。

(四)本次计提信用减值损失和资产减值损失的具体说明

1、信用减值损失

公司以预期信用损失为基础,对应收票据、应收账款、其他应收款等进行了减值测试并计提减值准备。经测试,公司 2025 年度计提信用减值损失 222.97 万元,转回 286.62 万元。

2、资产减值损失

(1)存货减值损失

根据《企业会计准则第 1 号——存货》等规定,公司对资产负债表日的存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。经测试,公司 2025 年度共计提存货减值损失 803.28 万元,转回 1.69 万元,转销 41.34 万元。

(2)长期资产减值损失

固定资产、在建工程等资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。经测试,公司 2025 年度计提固定资产减值损失 319.87 万元,在建工程减值损失 151.23 万元。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司 2025 年度计提及转回各项减值准备合计导致公司将减少利润总额 1,209.04 万元,该金额已经华兴会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并相应减少公司报告期期末的资产净值。本次计提信用减值损失、资产减值准备是基于谨慎性原则,符合《企业会计准则》和公司的实际情况,能够更真实、准确地反映公司财务状况、资产状况及经营成果,不存在损害公司及全体股东利益的情况。

三、履行的审批程序

(一)董事会审计委员会意见

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,依据充分、严谨,体现了会计谨慎性原则。本次计提资产减值准备使公司会计信息更具合理性,真实、公允地反映了截至 2025 年 12 月 31 日公司的财务状况和经营成果,有助于向投资者提供更加可靠的会计信息。同意将《关于 2025 年度计提资产减值准备的议案》提交董事会审议。

(二)董事会意见

公司本次计提减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,体现了会计处理的谨慎性原则,计提依据充分,公允地反映了公司截至 2025 年 12 月 31 日的资产状况和经营情况。

五、备查文件

1、第九届董事会第四次会议决议;

2、第九届董事会审计委员会第五次会议决议。

特此公告。

广东东方锆业科技股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十一日

证券代码:002167 证券简称:东方锆业 公告编号:2026-021

# 广东东方锆业科技股份有限公司 关于召开 2025 年度业绩说明会的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东东方锆业科技股份有限公司(以下简称“公司”)于 2026 年 4 月 21 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露本公司 2025 年年度报告及摘要。为便于广大投资者更深入全面地了解公司经营情况,公司拟定于 2026 年 4 月 27 日(星期一)下午 15:00-17:00 在“价值在线”(www.ir-online.cn)举行 2025 年度业绩说明会,与投资者进行沟通和交流,广泛听取投资者的意见和建议。

一、说明会召开的时间、地点和方式

会议召开时间:2026 年 4 月 27 日(星期一)15:00-17:00

会议召开地点:价值在线(www.ir-online.cn)

会议召开方式:网络互动方式

二、参加人员

董事长申庆飞先生,董事兼总经理冯立明先生,独立董事石勇先生,财务总监兼董事会秘书张雅林女士。

三、投资者参加方式

投资者可于 2026 年 4 月 27 日 (星期一)15:00-17:00 通过网址 https://eseb.cn/1xePYbH4ad2 或使用微信扫描下方小程序码即可进入参与互动交流。投资者可于 2026 年 4 月 27 日前进行会前