

## 广东英联包装股份有限公司 关于开展期货套期保值业务的公告

本公司及全体董事会成员保证信息披露内容真实、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、基本内容：广东英联包装股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）及下属公司为尽可能规避生产经营中的原材料成本大幅波动风险，控制公司生产经营的成本，公司决定在境内外合法运营的期货交易所开展铝材套期保值业务。公司期货套期保值账户资金（保证金）投入限额为人民币 5,000 万元，额度在期限范围内可滚动使用，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）不应超过前述投资额度。

2、审议程序：公司于 2025 年 1 月 7 日召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于开展期货套期保值业务的议案》。

3、风险提示：公司及下属公司进行铝材期货套期保值业务不以投机、套利为目的，主要目的是为了有效规避商品价格波动对公司带来的影响，但同时也会存在价格波动风险、资金风险、流动性风险等，敬请投资者注意。

4、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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易（2023 年修订）》《公司章程》的有关规定，尚需提交股东大会审议。

### 一、开展套期保值业务的概述

1、投资目的：公司作为金属包装的生产研发和销售企业，公司及下属公司产品的主要原材料之一为铝材（包括盖材和拉环材）。由于近年来国际、国内经济形势发展以及市场供求量的变化，铝材的价格波动较大。为尽可能规避生产经

营中的原材料成本大幅波动风险，控制公司生产经营的成本，公司决定开展铝材套期保值业务，利用期货的套期保值功能进行风险控制，以降低公司经营风险，保证产品成本的相对稳定。

本次投资不会影响公司主营业务的发展，公司资金使用安排合理。根据相关会计准则，本次投资符合套期保值相关规定。

2、交易金额：期货套期保值账户资金（保证金）投入限额为人民币 5,000 万元，额度在期限范围内可滚动使用，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）不应超过前述投资额度。

3、交易方式：公司及下属公司套期保值的期货品种为产品所需原材料铝材。公司及下属公司将在境内外合法运营的期货交易所开展铝材套期保值业务。

4、交易期限：公司及下属公司进行套期保值业务开展期间为自股东大会审议通过之日起 12 个月内。

5、资金来源：期货套期保值使用公司自有资金，不得使用募集资金直接或间接进行期货套期保值。

6、实施方式：董事会提请股东大会授权董事长或相关授权人士在上述额度范围内负责具体签订（或逐笔签订）套期保值业务相关协议及文件。

## 二、审议程序

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》《公司章程》的有关规定，本次套期保值事项已经公司于 2025 年 1 月 6 日召开第四届董事会独立董事专门会议第四次会议和第四届董事会审计委员会第十四次会议，于 2025 年 1 月 7 日召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十九次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议表决。

## 三、套期保值业务的风险分析

公司及下属公司开展套期保值业务是为了锁定原材料价格波动的风险，不做投机和套利交易，期货套期保值的数量原则上不得超过实际生产需采购的数量，期货持仓量应不超过需要保值的数量，但期货市场仍会存在一定风险：

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，造成投资损失。

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。

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。

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。

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影响，进而影响公司业绩。

6、技术风险：从交易到资金设置、风险控制，到与期货公司的联络，内部系统的稳定与期货交易的匹配等，存在着因程序错误、通信失效等可能导致交易无法成交的风险。

#### 四、公司采取的风险控制措施

1、公司及下属公司将根据生产经营所需进行期货套期保值的操作，最大程度对冲价格波动风险。

2、公司及下属公司将严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，使用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，不得超过公司股东大会批准的保证金额度。

3、公司及下属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、公司根据《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，结合公司实际情况，制定了《期货套期保值管理制度》《证券投资与衍生品交易管理制度》，对套期保值额度、品种范围、内部流程、风险管理等作出了明确的规定，公司将严格按照相关制度及规定对各个环节进行控制，同时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。

5、公司将设立符合要求的计算机系统及相关设施，选配多条通道，降低技术风险。

## 五、交易相关会计处理

公司根据中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》及《企业会计准则第 24 号——套期会计》等相关规定及其指南，对开展的套期保值业务进行相应的会计处理。

## 六、开展期货套期保值业务的可行性分析

公司及下属公司在相关批准范围内开展期货套期保值业务可以有效地规避铝材价格波动风险，锁定生产经营成本，稳定产品利润水平，提升公司的持续盈利能力和综合竞争能力。

公司已建立了较为完善的期货套期保值制度，具有与拟开展套期保值业务交易相匹配的自有资金，公司将严格按照《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》和公司《期货套期保值管理制度》《证券投资与衍生品交易管理制度》的相关规定，落实内部控制和风险管理措施，审慎操作。公司资金使用安排合理，不会影响公司主营业务的发展。

公司将严格按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》及《企业会计准则第 24 号——套期会计》相关规定执行，合理进行会计处理工作。

综上所述，公司开展期货套期保值业务具备可行性，有利于公司在一定程度上规避经营风险。

## 七、独立董事专门会议意见

经独立董事专门会议审慎核查后认为：公司及下属公司开展本次期货套期保值业务是遵循套期保值原则、不以投机为目的，以正常生产经营为基础、以降低原材料价格波动为导向，有利于增强财务稳健性，提高公司抵御原材料价格波动的能力。本事项符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的要求，审议程序合法有效，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。因此，同意将该事项提交董事会审议。

## 八、监事会意见

监事会认为：公司开展期货套期保值业务，主要是为了积极应对原材料铝材的价格大幅波动，控制原材料价格采购成本，充分利用期货市场的套期保值功能，有效控制原材料价格波动风险，增强财务稳健性。公司开展期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律法规及公司相关制度，设置了相应的风险控制措施，不存在损害公司和全体股东利益的情形，监事会同意公司根据实际经营情况，开展期货套期保值业务。

## 九、备查文件

- 1、广东英联包装股份有限公司第四届董事会第二十次会议决议
- 2、广东英联包装股份有限公司第四届监事会第十九次会议决议
- 3、广东英联包装股份有限公司第四届董事会独立董事专门会议第四次会议决议
- 4、广东英联包装股份有限公司第四届董事会审计委员会第十四次会议决议
- 5、广东英联包装股份有限公司关于开展期货套期保值业务的可行性分析报告

特此公告

广东英联包装股份有限公司

董事会

二〇二五年一月七日