

东莞市华立实业股份有限公司**关于期货交易额度授权的公告**

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:

● 为部分对冲公司主要原材料 PVC 粉采购价格波动的风险，公司及子公司拟开展 PVC 粉期货套期保值交易，投入保证金不超过人民币 0.5 亿元，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 3 亿元，保证金额度在授权期限内可循环滚动使用。本次授权额度有效期自公司股东大会审议通过之日起十二个月内有效。如单笔交易的存续期超过授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。并提请股东大会授权董事长或董事长授权的代理人在该额度范围内对期货套期保值交易方案进行决策并签署相关合同文件。

● 本次期货交易额度授权的事项经公司董事会审计委员会事先审议通过后，经公司第六届董事会第十九次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

● 公司及子公司开展期货交易过程中存在市场风险、政策风险、操作风险、流动性风险和技术风险等正常交易风险，敬请广大投资者注意投资风险。

东莞市华立实业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 1 月 24 日召开第六届董事会第十九次会议审议通过《关于期货交易额度授权的议案》，为部分对冲公司主要原材料 PVC 粉采购价格波动的风险，公司及子公司拟开展 PVC 粉期货套期保值交易，投入保证金不超过人民币 0.5 亿元，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 3 亿元，保证金额度在授权期限内可循环滚动使用。本次授权额度有效期自公司股东大会审议通过之日起十二个月内有效。如单笔交易的存续期超过授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。同时提请股东大会授权董事长或董事长授权的代理人在该额度范围内对期货套期保值交易方案进行决策并签署相关合同文件。现将有关事项公告如下：

一、公司期货套期保值概况

（一）交易目的及必要性

饰边条主要原材料（PVC 粉）由于受到国际原油价格、国内环保政策等综合因素的影响，价格波动较为剧烈。为部分对冲原材料采购价格波动的风险，公司及子公司对日常生产经营过程中所需的主要原材料采取对应期货品种的套期保值操作，通过套期保值操作部分抵消采购成本波动的影响，减少因原材料价格波动对公司经营业绩的影响。

（二）交易金额

公司拟开展期货套期保值业务投入保证金不超过人民币 0.5 亿元，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 3 亿元。保证金额度在授权期限内可循环滚动使用。

（三）资金来源

公司及子公司的自有资金。

（四）交易方式

公司及子公司从事套期保值操作的期货品种为大连商品交易所 PVC 粉期货。

（五）交易期限

自公司股东大会审议通过之日起十二个月内有效。如单笔交易的存续期超过授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

二、实施方式

公司设立套期保值管理小组，套期保值管理小组组长由公司董事长担任，副组长由分管该项工作的副总担任，小组成员中可以包括财务部门负责人等。

公司从事期货业务或与期货业务相关的岗位至少还包括：

（一）交易员：负责监控市场行情、识别和评估风险、执行交易指令、对已成交的交易进行跟踪管理，负责期货套期保值业务相关资料保管工作等；

（二）资金调拨员：根据套期保值管理小组副组长及财务部门负责人联签的保证金出入金申请单，及时安排保证金入金或核实保证金出金情况；

（三）会计核算员：根据公司财务管理制度及实际业务开展情况及时进行相关会计处理等工作。

三、风险分析及风控措施

公司及子公司期货套期保值操作主要目的是部分对冲原材料采购价格波动

风险，但同时也会存在一定的风险：

（一）市场风险。期货市场自身存在着一定的系统性风险，同时套期保值需要对价格走势作出一定的预判，一旦价格预测发生方向性错误有可能会给公司造成损失。

（二）政策风险。期货市场的法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来的风险。

（三）流动性风险。在期货交易中受市场流动性不足的限制，可能会使公司不能以有利的价格进出期货市场。

（四）操作风险。期货交易专业性较强，存在操作不当或操作失败，从而带来相应风险。

（五）技术风险。由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。

公司已制定《套期保值管理办法》等相关内控制度，并将严格按照相关内控制度的规定进行事前、事中及事后的风险控制和管理，有效防范、发现和化解风险，确保进行套期保值交易的资金相对安全。

四、对公司经营的影响及相关会计处理

公司按照决策、执行、监督职能相分离的原则建立健全相关投资的审批和执行程序，确保投资事宜的有效开展和规范运行，确保资金安全。在符合国家法律法规，并确保不影响公司核心业务正常开展的前提下，公司及子公司进行与年度经营计划相匹配的套期保值操作，不会影响公司业务的正常开展。公司通过与主要原材料相匹配期货品种的套期保值交易锁定了原材料采购成本，锁定未来需要交货的生产成本和利润，利于公司稳定发展与股东的稳定回报。

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》等相关规定及指南，对拟开展的套期保值业务进行相应的会计处理。

特此公告。

东莞市华立实业股份有限公司董事会

2025 年 1 月 25 日