

广州市红棉智汇科创股份有限公司 关于子公司继续开展期货套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、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、为规避和减少因原材料价格波动带来的经营风险，保证产品成本的相对稳定，降低对正常生产经营的影响。广州市红棉智汇科创股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司广州华糖食品有限公司（以下简称“华糖食品”）拟投入的保证金金额不超过人民币 3,000 万元，继续开展与生产经营相关产品的套期保值业务，投资种类限于与华糖食品生产经营相关的期货品种。

2、公司于 2024 年 4 月 1 日召开了第十一届董事会第五次会议和第十一届监事会第四次会议，会议审议通过了公司《关于子公司继续开展期货套期保值业务的议案》，相关议案尚需提交公司股东大会审议通过后方可实施。

3、特别风险提示：在投资过程中存在价格波动风险、资金风险、内部控制风险和技术风险，敬请投资者注意投资风险。

公司于 2024 年 4 月 1 日召开了第十一届董事会第五次会议和第十一届监事会第四次会议，会议审议通过了公司《关于子公司继续开展期货套期保值业务的议案》，同意子公司华糖食品继续开展期货套期保值业务，计划投入保证金不超过人民币 3,000 万元，本议案尚需提交公司股东大会审议通过后方可实施。有关情况公告如下：

一、前次开展期货套期保值业务情况

2023 年 3 月 29 日，公司第十届董事会第十九次会议和第十届监事会第十二次会议审议通过了公司《关于子公司继续开展期货套期保值业务的议案》，同意子公司华糖食品继续开展期货套期保值业务，使用期货工具对公司产品原料进行套期保值，决议有效期至下一年度套期保值业务相关议案审批前。2023 年度，华

糖食品通过开展期货套期保值业务，有效降低了价格波动对公司的影响，符合公司及全体股东的利益。

二、继续开展期货套期保值业务的目的及必要性

公司子公司华糖食品继续开展期货交易，主要是为了充分利用期货市场的套期保值功能，规避和减少因原材料价格波动带来的经营风险，保证产品成本的相对稳定，降低对正常生产经营的影响。

三、套期保值业务的基本情况

- 1、业务范围：开展与生产经营相关产品的套期保值业务。
- 2、交易品种：限于与华糖食品生产经营相关的期货品种。
- 3、持仓量：总量不超过 30,000 吨。
- 4、拟投入的保证金金额：不超过人民币 3,000 万元，根据具体情况灵活调拨。
- 5、套期保值的期间：华糖食品拟投入套期保值保证金金额的有效期限为自公司股东大会审议通过之日起十二个月内有效。决议有效期届满后，如遇决议事项未作调整的情况时，为保障子公司能正常进行套期保值业务，决议有效期自动延长至确定下一年度套期保值业务相关议案审批前。

6、交易方式：郑州商品交易所挂牌上市的白糖期货及白糖期权。

7、资金来源：自有资金。

四、套期保值业务的可行性分析

华糖食品继续开展期货套期保值业务，主要是为了规避和防范主要产品价格波动带来的经营风险，降低主要产品价格波动对公司的影响。华糖食品已制定相关制度，配备了专业人才及与具有拟开展套期保值业务交易相匹配的自有资金，公司及华糖食品将严格按照《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》和内部控制制度的相关规定，落实风险防范措施，审慎操作。

综上，华糖食品开展期货套期保值业务具备可行性，有利于华糖食品在一定程度上规避经营风险。

五、会计核算原则

公司将根据《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》等相关规定及其指南，对套期保值业务进行相应的会计核算。

六、套期保值业务的风险分析

华糖食品继续开展期货套期保值业务，主要是为了有效规避主要商品价格波动带来的影响，但同时也会存在一定的风险，具体如下：

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，造成期货交易损失。

2、资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如行情急剧变化，可能造成资金流动性风险，甚至因来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。

3、内部控制风险：期货期权交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。

4、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。

七、公司采取的风险控制措施

1、将套期保值业务与华糖食品生产经营相匹配，最大程度对冲产品价格波动风险。公司及子公司严格控制衍生品交易的种类，套期保值业务只限于与公司经营业务所需的原材料或产品相关的期货品种。

2、加强期货相关人员培训，强化期货市场研究，把握市场变化规模，设计好期货交易业务具体操作方案，把握好交易时间。

3、公司及子公司将控制套期保值的资金规模，合理调度自有资金用于期货套期保值业务。按照公司《期货套期保值业务管理制度》《广州华糖食品有限公司期货糖交易内部控制制度》等相关制度规定审批权限下达操作指令，进行套期保值操作。同时，加强内部审计监督，有效防范风险。

八、独立董事专门会议审议情况

公司独立董事于 2024 年 4 月 1 日召开第十一届董事会独立董事专门会议第二次会议，审议通过了《关于子公司继续开展期货套期保值业务的议案》，并发表如下审查意见：

1、华糖食品继续开展期货套期保值业务的审批程序符合国家相关法律、法

规及《公司章程》的有关规定。

2、公司已就开展的期货套期保值业务建立了《期货套期保值业务管理制度》，华糖食品已制定《广州华糖食品有限公司期货糖交易内部控制制度》，明确了审批流程、风险防控和管理等内部控制程序，对控制期货风险起到了保障的作用。

3、在保证正常生产经营的前提下，华糖食品继续开展套期保值业务，主要是为了规避和防范主要产品价格波动给其带来的经营风险，充分利用期货市场的套期保值功能，降低价格波动的影响。

独立董事专门会议认为，华糖食品开展期货套期保值业务不存在损害公司及全体股东的利益，同意华糖食品继续开展期货套期保值交易业务，并同意将该议案提交董事会及股东大会审议。

九、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：华糖食品继续开展期货套期保值业务主要是为了规避和防范主要产品价格波动带来的经营风险，降低主要产品价格波动对公司的影响，具有合理性和必要性；公司开展期货套期保值业务与日常经营需求紧密相关，已建立相应内控管理制度及风险控制措施。上述事项已经公司独立董事专门会议、董事会、监事会审议通过，除尚需股东大会审议通过之外，履行了必要的审批程序，符合《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》等相关法律法规的规定。

综上，保荐人对红棉股份全资子公司华糖食品继续在批准额度范围内开展期货套期保值业务无异议。

十、备查文件

- 1、公司第十一届董事会第五次会议决议；
- 2、公司第十一届监事会第四次会议决议；
- 3、公司第十一届董事会独立董事专门会议第二次会议决议；
- 4、《关于开展期货套期保值业务的可行性分析报告》；
- 5、保荐机构意见。

特此公告。

广州市红棉智汇科创股份有限公司

董 事 会

二〇二四年四月二日