证券代码：002701　　证券简称：奥瑞金　　（奥瑞）2024-临 028 号

# 奥瑞金科技股份有限公司关于开展套期保值业务的公告

奥瑞金科技股份有限公司（“奥瑞金”或“本公司”、“公司”）及董事会全体成员保证信息披露的真实、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.公司及下属公司（包含现有及授权期新纳入公司合并报表范围内的各级子公司）拟开展以套期保值为目的的期货和衍生品交易业务，以防范生产经营中相关原材料价格及汇率波动带来的风险，降低外部环境变化对公司经营造成的不利影响。

自公司第五届董事会 2024 年第三次会议审议通过后 12 个月内，公司及下属公司开展商品套期保值业务预计动用的交易保证金和权利金上限（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）不超过人民币 3 亿元，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 6 亿元；开展外汇衍生品交易预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 0.6 亿美元（或等值的其他货币）。在前述最高额度内，资金可循环使用。在授权期限内任一时点的金额（含上述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过上述额度。

2. 本事项已经公司第五届董事会 2024 年第三次会议及第五届监事会 2024 年第二次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。

3.公司及下属公司开展期货和衍生品套期保值业务始终遵循合法、审慎、安全和有效的原则，不以投机为目的，但仍存在一定的市场风险、流动性风险和履约风险等。敬请投资者注意投资风险。

一、交易概述

1.交易目的

公司作为金属包装制造的生产研发和销售企业，需要进行原材料采购，马口铁、铝材等作为生产的主要原料占比较高。为规避原材料价格大幅度波动给公司经营带来的不利影响，同时为满足客户锁定原材料价格与售价对锁的要求，公司及下属公司拟进行马口铁、铝材等商品的套期保值业务，有效管理原材料价格大幅波动的风险。

公司及下属公司在日常经营过程中涉及进出口业务，主要结售汇币种涉及美元、欧元、澳元等币种。受国际政治、经济等不确定因素影响，外汇市场波动较为频繁，公司及下属公司以日常经营需要为基础和防范汇率、利率变动风险为目的开展外汇衍生品交易。

2.交易金额

公司及下属公司开展商品套期保值业务，在授权期限内，预计动用的交易保证金和权利金上限（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）不超过人民币 3 亿元，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 6 亿元。

公司及下属公司开展外汇衍生品套期保值业务，在授权期限内，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 0.6 亿美元（或等值的其他货币）。

在上述最高额度内，资金可循环使用。在授权期限内任一时点的金额（含上述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过上述额度。

3.交易方式

公司及下属公司开展的期货和衍生品交易业务是以套期保值为目的，不做投机性、套利性的交易操作，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则。

公司及下属公司开展的以套期保值为目的的期货和衍生品交易业务品种仅限于与公司生产经营有直接关系的原材料和外汇等。

公司及下属公司开展的外汇衍生品交易包括但不限于外汇远期合约、外汇期权等，开展衍生品交易业务时将选择经营稳健、资信良好，具有衍生品交易业务经营资质的银行等金融机构，与公司不存在关联关系。

4.交易期限及实施方式

本事项无需提交公司股东大会审议，交易期间为自公司第五届董事会 2024 年第三次会议审议通过之日起 12 个月。

在上述期间，公司董事会授权公司管理层在批准的额度范围内开展期货和衍生品交易，公司相关业务需求部门负责具体执行实施。

5.资金来源

公司及下属公司资金来源为自有和自筹资金，不涉及使用募集资金。

二、审议程序

本事项已经公司第五届董事会审计委员会 2024 年第二次会议、第五届董事会 2024 年第三次会议、第五届监事会 2024 年第二次会议审议通过。根据《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》及《公司章程》《公司对外投资管理制度》《期货和衍生品交易业务管理制度》等相关规定，本事项在公司董事会的审议权限范围内，无需提交公司股东大会审议。

本事项不涉及关联交易，不需履行关联交易表决程序。

三、风险分析

（一）商品套期保值业务的风险分析

公司及下属公司进行商品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原材料价格波动对公司经营带来的影响，但同时也会存在一定的风险：

1.市场风险：期货、期权行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成期货、期权交易的损失。

2.价格风险：因行情判断不准确导致的价格反向从而影响成本增加的风险。

3.资金风险：因操作金额过大交付保证金带来的资金流动性差的风险，以及因业务变化导致移、平仓带来的成本费用。

4.技术风险：由于无法控制或不可预测的系统、网络、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。

5.政策风险：因相关法律制度发生变化，可能引起市场波动或无法交易的风险。

（二）外汇衍生品交易的风险分析

公司及下属公司开展外汇衍生品交易遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不得进行投机性、套利性交易，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险，主要包括：

1.市场风险：外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益。

2.流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

3.履约风险：开展期货和衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

4.其它风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行期货和衍生品交易操作或未能充分理解期货和衍生品交易信息，将带来操作风险；如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险等。

四、风控措施

1.公司已制定《期货和衍生品交易业务管理制度》，对期货和衍生品交易业务的操作原则、审批权限、业务流程管理及风险管控、信息隔离措施、信息披露等作了明确规定，严格控制交易风险。

2.公司将审慎选择交易对手，最大程度降低信用风险。同时，审慎审查与交易对手签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

3.公司严格执行期货和衍生品交易业务操作流程和审批权限，配备专职人员，明确岗位责任，严格遵守在授权范围内从事期货和衍生品交易业务；同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，发现异常情况及时报告，最大限度的规避操作风险的发生。

4.公司实施部门应当及时跟踪和评估已开展的期货和衍生品交易业务的变化情况，定期向公司管理层报告。当期货和衍生品交易业务出现重大风险或可能出现重大风险时，公司实施部门应及时向管理层提交分析报告和解决方案，并随时跟踪业务进展情况，公司董事会应立即商讨应对措施，做出决策。

5. 公司内部审计部门应当定期或不定期的对公司期货和衍生品交易业务的进展情况进行监督检查，并将检查结果向董事会审计委员会报告。

五、交易相关会计处理

公司根据财政部《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》等相关规定及其指南，对拟开展的期货和衍生品交易业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

六、本次交易对公司的影响

公司及下属公司拟开展以套期保值为目的的期货和衍生品交易与生产经营密切相关，在充分保障日常经营性资金需求、不影响正常经营活动并有效控制风险的前提下开展期货和衍生品交易业务，有利于防范汇率及原材料价格波动对公司经营的不利影响，增强财务稳健性，符合公司稳健经营的要求。鉴于期货和衍生品交易业务的开展具有一定的风险，对公司的影响具有不确定性，公司将根据相关法律法规及公司制度的相关规定审慎开展相关工作并及时履行信息披露义务。

七、审计委员会审查意见

公司第五届董事会审计委员会 2024 年第二次会议审议通过了《关于开展套期保值业务的议案》，对开展套期保值业务的必要性、可行性及风险控制情况进行了审查，认为：公司开展以套期保值为目的的期货和衍生品交易业务，是以正常生产经营为基础，以套期保值规避和防范原材料价格波动风险以及汇率风险为目的，符合公司经营发展的需要，不存在损害公司及股东利益的情形；公司已制定《期货和衍生品交易业务管理制度》，对期货和衍生品交易业务的操作原则、审批权限、业务流程管理及风险管控、信息隔离措施、信息披露等作了明确规定，严格控制交易风险。

八、备查文件

（一）公司第五届董事会审计委员会 2024 年第二次会议决议；

（二）公司第五届董事会 2024 年第三次会议决议；

（三）公司第五届监事会 2024 年第二次会议决议；

（四）关于开展期货和衍生品交易业务的可行性分析报告；

（五）《期货和衍生品交易业务管理制度》；

（六）深圳证券交易所要求的其他文件。

特此公告。

奥瑞金科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 30 日

证券代码：002701　　证券简称：奥瑞金　　（奥瑞）2024-临 027 号

证券代码：002701　　证券简称：奥瑞金　　（奥瑞）2024-临 027 号

# 奥瑞金科技股份有限公司关于公司合并报表范围内担保额度的公告

奥瑞金科技股份有限公司（“奥瑞金”或“本公司”、“公司”）及董事会全体成员保证信息披露的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2024 年 4 月 28 日，公司第五届董事会 2024 年第三次会议审议通过了《关于公司合并报表范围内担保额度的议案》，本议案尚须提交公司 2023 年年度股东大会审议。现将具体情况公告如下：

一、担保情况概述

为提高公司决策效率，统筹公司合并报表范围内担保事项的计划性和合理性，根据公司及下属公司（包含现有及授权期新纳入公司合并报表范围内的各级子公司）的生产经营情况和发展需要，确保公司及下属公司生产经营的持续发展，预计公司与下属公司之间、下属公司之间未来十二个月内相互提供担保的额度合计不超过人民币 78 亿元（包括已发生尚在存续期内的担保额度和新增的担保额度），其中新增担保额度不超过人民币 31 亿元。

在不超过人民币 31 亿元（其中对资产负债率为 70%以上的担保对象的新增担保额度为不超过人民币 10 亿元，对资产负债率低于 70%的担保对象的新增担保额度为不超过人民币 21 亿元）的新增担保额度内，公司可根据实际经营情况对公司及下属公司之间的担保金额进行调剂，亦可对授权期新纳入公司合并报表范围内的子公司分配担保额度。具体担保金额及保证期间按照合同约定执行。

担保方式包括保证、抵押、质押等，具体担保期限根据签订的担保合同为准。

上述担保事项实际发生时，公司将及时披露，任一时点的担保余额不得超过股东大会审议通过的担保额度。

本次担保事项尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议批准，担保额度有效期为自公司 2023 年年度股东大会审议批准之日起十二个月内。如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单笔交易终止时止，具体的担保期限以最终签订的合同约定为准。

二、被担保方基本情况

被担保方为公司及公司合并报表范围内的全资及控股子公司、授权期新纳入公司合并报表范围的子公司，包括但不限于附表中列示的公司。公司将根据生产经营及实际业务需要，在 2023 年年度股东大会审议通过的担保额度内，在公司与下属公司之间、下属公司之间开展担保业务。

三、担保协议的主要内容

公司将根据实际业务需要签订具体担保协议，并根据相关规定及时履行信息披露义务。

四、董事会意见

公司董事会审核后认为：公司对合并报表范围内未来十二个月的担保额度进行合理预计，可统筹安排公司及下属公司的资金需求，利于公司开展相关业务，提高公司决策效率。担保对象为公司及下属公司，生产经营稳定，具备良好的偿还能力，风险可控。对于控股子公司，公司对其在经营管理、财务、投资、融资等方面均能实施有效控制，公司具有充分掌握与监控被担保公司现金流向的能力，财务风险处于公司有效的控制范围之内，故其他股东未提供同比例担保。

本次担保事项不存在影响公司和广大股东、特别是中小股东利益的情形。因此，经审慎研究，董事会同意本次担保事项，并提请公司股东大会审批并授权公司董事长或董事长书面授权代表负责组织实施并签署担保事项的相关文件，公司投融资管理部门负责具体实施。

五、累计对外担保数量

截至 2024 年 3 月 31 日，公司及下属公司（公司与下属公司之间、下属公司之间）累计担保总余额为人民币 239,045.61 万元，占公司 2023 年 12 月 31 日经审计的归属于上市公司股东净资产的 27.37%，全部为合并报表范围内担保。

截至本公告披露日，公司及控股子公司不存在合并报表范围外的担保情形，亦不不存在逾期对外担保。

六、备查文件

（一）公司第五届董事会 2024 年第三次会议决议。

特此公告。

奥瑞金科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 30 日

附表：

| 被担保方 | 成立日期 | 法定代表人 | 注册资本（万元） | 注册地址 | 主营业务 | 权益及控制关系 | 2023 年 12 月 31 日总资产（万元） | 2023 年 12 月 31 日净资产（万元） | 2023 年 12 月 31 日负债总额（万元） | 2023 年度营业收入（万元） | 2023 年度净利润（万元） | 预计新增担保额度（亿元） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 湖北奥瑞金制罐有限公司 | 2005 年 9 月 15 日 | 沈陶 | 1,006.0775 | 湖北省咸宁市贺胜路 88 号 | 生产、销售食品和饮料用包装产品 | 全资子公司 | 210,291.64 | 113,260.39 | 97,031.24 | 165,085.04 | 38,396.64 | 5 |
| 湖北奥瑞金包装有限公司 | 2015 年 3 月 9 日 | 周原 | 57,054.67 | 咸宁市咸宁经济开发区长江产业园内 | 生产、销售食品和饮料用包装产品 | 全资子公司 | 140,567.23 | 28,407.78 | 112,159.46 | 67,453.09 | -1,641.27 | 3 |
| 广西奥瑞金享源包装科技有限公司 | 2013 年 11 月 15 日 | 周原 | 30,000 | 临桂县临桂镇秧塘工业园秧十八路标准厂房 5 楼 | 生产、销售食品和饮料用包装产品 | 控股子公司 | 45,139.52 | 31,074.22 | 14,065.30 | 53,517.43 | 836.19 | 2 |
| 奥瑞金（武汉）包装有限公司 | 1994 年 10 月 20 日 | 马斌云 | 40,346.6510 | 湖北葛店经济技术开发区 | 生产销售二片金属罐及易拉盖 | 控股子公司 | 61,425.11 | 35,492.45 | 25,932.65 | 91,957.27 | 633.50 | 2.5 |
| 龙口奥瑞金包装有限公司 | 2013 年 2 月 28 日 | 沈陶 | 5,000 | 山东省龙口市南山东海工业园 | 生产、销售食品和饮料用包装产品 | 全资子公司 | 87,468.19 | 43,604.91 | 43,863.28 | 57,754.86 | 4,282.81 | 1 |
| 临沂奥瑞金印铁制罐有限公司 | 2002 年 5 月 27 日 | 沈陶 | 3,313 | 山东临沂罗庄区高新技术开发区 | 生产、销售食品和饮料用包装产品 | 全资子公司 | 28,822.16 | 17,354.72 | 11,467.44 | 21,357.18 | 1,651.92 | 1 |
| 浙江奥瑞金包装有限公司 | 2011 年 1 月 26 日 | 周原 | 20,000 | 杭州湾上虞经济技术开发区 | 生产、销售食品和饮料用包装产品 | 全资子公司 | 38,613.18 | 7,621.82 | 30,991.36 | 63,522.28 | -354.57 | 2 |
| 奥瑞金（湖北）销售有限公司 | 2019 年 11 月 4 日 | 马斌云 | 5,000 | 咸宁市高新技术产业园龟山路 69 号（奥瑞金）9 幢办公楼 | 金属包装容器及材料销售等 | 全资子公司 | 89,054.92 | 8,018.56 | 81,036.36 | 254,068.38 | 231.90 | 5 |
| JAME-STRONG PACKAGING NZ LIMITED | 2006 年 9 月 12 日 | -- | -- | Bell Gully Level 22, Vero Centre 48 Shortland Street Auckland 1142 New Zealand | 生产易开罐、盖、易开罐印版等 | 全资子公司 | 72,116.46 | 22,942.06 | 49,174.40 | 55,639.84 | -1,862.73 | 3.5 |
| 奥瑞金科技股份有限公司 | 1997 年 5 月 14 日 | 周云杰 | 257,326.0436 | 北京市怀柔区雁栖工业开发区 | 生产、销售食品和饮料用包装产品 | 母公司 | 1,162,671.24 | 733,182.09 | 429,489.15 | 150,902.29 | 37,440.63 | 6 |

证券代码：002701　　证券简称：奥瑞金　　（奥瑞）2024-临 029 号

# 奥瑞金科技股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告

奥瑞金科技股份有限公司（“奥瑞金”或“本公司”、“公司”）及董事会全体成员保证信息披露的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

公司于 2024 年 4 月 28 日召开第五届董事会 2024 年第三次会议，审议通过了《关于续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案》。本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议，现将有关事项公告如下：

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）具备从事证券相关业务资格，具有为上市公司提供审计服务工作的经验和专业能力，已连续多年为公司提供审计服务。在担任公司的审计机构期间，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，勤勉尽责地履行其审计职责，出具的报告能够客观、公正地评价公司财务状况和经营成果，并注重投资者保护。经公司董事会审计委员会提议，董事会同意续聘普华永道中天为公司 2024 年度财务审计机构和内控审计机构，聘期一年，并提请公司股东大会授权公司管理层与普华永道中天根据业务具体情况及市场行情确定 2024 年度审计费用。

二、拟续聘会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1.基本信息

普华永道中天前身为 1993 年 3 月 28 日成立的普华大华会计师事务所，经批准于 2000 年 6 月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；经 2012 年 12 月 24 日财政部财会函［2012］52 号批准，于 2013 年 1 月 18 日转制为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。注册地址为中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室。

普华永道中天拥有会计师事务所执业证书，具备从事 H 股企业审计业务的资质，同时也是原经财政部和证监会批准的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所。普华永道中天在证券业务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。此外，普华永道中天是普华永道国际网络成员机构，同时也在 US PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）及 UK FRC（英国财务汇报局）注册从事相关审计业务。

普华永道中天的首席合伙人为李丹。截至 2023 年 12 月 31 日，普华永道中天合伙人数为 291 人，注册会计师人数为 1,710 人，其中自 2013 年起签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 383 人。

普华永道中天经审计的最近一个会计年度（2022 年度）的收入总额为人民币 74.21 亿元，审计业务收入为人民币 68.54 亿元，证券业务收入为人民币 32.84 亿元。

普华永道中天的 2022 年度 A 股上市公司财务报表审计客户数量为 109 家，A 股上市公司审计收费总额为人民币 5.29 亿元，主要行业包括制造业、金融业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业及批发和零售业等，与公司同行业（制造业）的 A 股上市公司审计客户共 56 家。

2.投资者保护能力

在投资者保护能力方面，普华永道中天已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过人民币 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。普华永道中天近 3 年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3.诚信记录

普华永道中天及其从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚以及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分；普华永道中天近三年因执业行为曾受到地方证监局行政监管措施一次，涉及从业人员二人。根据相关法律法规的规定，前述监管措施并非行政处罚，不影响普华永道中天继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

（二）项目信息

1.基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：彭啸风先生，中国注册会计师协会执业会员，中国注册会计师协会资深会员，2000 年起成为中国注册会计师，2000 年起开始从事上市公司审计，2024 年起开始为本公司提供审计服务，2000 年起开始在本所执业，近 3 年已签署或复核 3 家上市公司审计报告。

质量复核合伙人：贾娜女士，中国注册会计师协会执业会员，2001 年起成为中国注册会计师，1998 年起开始从事上市公司审计，2024 年起开始为本公司提供审计服务，1998 年起开始在本所执业，近 3 年已签署或复核 7 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：孙勋扬先生，中国注册会计师协会执业会员，2018 年起成为中国注册会计师，2013 年起开始从事上市公司审计，2023 年起开始为本公司提供审计服务，2018 年起开始在本所执业，近 3 年已签署或复核 1 家上市公司审计报告。

2.诚信记录

就普华永道中天拟受聘为公司的 2024 年度审计机构，项目合伙人及签字注册会计师彭啸风先生、质量复核合伙人贾娜女士及签字注册会计师孙勋扬先生最近 3 年未受到任何刑事处罚及行政处罚，未因执业行为受到证券监督管理机构的行政监督管理措施，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3.独立性

就普华永道中天拟受聘为公司的 2024 年度审计机构，普华永道中天、项目合伙人及签字注册会计师彭啸风先生、质量复核合伙人贾娜女士及签字注册会计师孙勋扬先生不存在可能影响独立性的情形。

4.审计收费

普华永道中天的审计服务收费是按照审计工作量及公允合理的原则由双方协商确定。本公司将根据公司 2024 年度的业务规模和会计处理复杂程度以及年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量等多方面因素，与普华永道中天协商确定 2024 年度审计费用。

三、续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司第五届董事会审计委员会对普华永道中天的从业资质、执业情况等进行审查和评价，认为普华永道中天在担任公司 2023 年度