

股票代码：300381

股票简称：溢多利

公告编号：2022-065

债券代码：123018

债券简称：溢利转债

广东溢多利生物科技股份有限公司 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、投资种类：公司拟开展玉米、玉米淀粉、甲醇等大宗商品套期保值业务。
- 2、投资金额及周期：大宗商品套期保值业务保证金总额不超过 2000 万元，业务期间为 2022 年 5 月 26 日至 2023 年 5 月 26 日。
- 3、特别风险提示：公司开展的套期保值交易的品种为公司生产经营的主要原材料包括玉米、玉米淀粉、甲醇等大宗商品，遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但交易操作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。

广东溢多利生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）根据业务发展需要，拟开展生物酶制剂产品主要原材料玉米、玉米淀粉、甲醇等大宗商品的套期保值业务。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》及《公司金融衍生品交易业务管理制度》的有关规定，本次投资金额在公司总裁审批权限内，无需提交公司董事会和股东大会审议。

一、开展套期保值业务情况概述

1、开展套期保值业务的目的

公司生物酶制剂产品的主要原材料包含玉米、玉米淀粉、甲醇等大宗商品。为尽可能规避生产经营中的原材料成本大幅波动风险，控制公司经营风险，同时为满足客户锁定原材料价格与售价对锁的要求，公司拟开展玉米、玉米淀粉、甲醇等大宗商品的套期保值业务，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。公司开展期货套期保值业务的相关会计政策及核算原则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》《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》等相关规定进行会计处理，本次投资符合套期保值相关规定。

2、交易品种、投入金额及业务期间

公司套期保值的期货品种为产品所需主要原材料玉米、玉米淀粉、甲醇等大宗商品。

公司开展大宗商品套期保值业务保证金总额不超过人民币 2000 万元。上述额度自本公告披露之日起 12 个月内有效，即业务期间为 2022 年 5 月 26 日至 2023 年 5 月 26 日，在审批期限内可循环使用，任一时点的交易金额不超过上述额度。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。同时，公司总裁在上述额度范围内负责具体签署（或逐笔签订）套期保值业务相关协议及文件。

3、资金来源

公司本次用于套期保值业务的资金来源为自有资金。

二、审批程序

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》及《公司金融衍生品交易业务管理制度》的有关规定，本次投资金额在公司总裁审批权限内，无需提交公司董事会和股东大会审议。

三、套期保值业务存在的风险及控制措施

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。公司拟将套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险。

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。公司将合理调度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，不得超过公司总裁批准的保证金额度。

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。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、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。公司将严格按照《公司金融衍生品交易业务管理制度》等规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位制度，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。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。

5、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。公司将选配多条通道，降低技术风险。

四、开展期货套期保值业务对公司的影响

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玉米、玉米淀粉、甲醇等大宗商品价格波动风险，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2号——创业板上市公司规范运作》和《公司金融衍生品交易业务管理制度》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——套期保值》《企业会计准则第37号-金融工具列报》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。

特此公告。

广东溢多利生物科技股份有限公司

董事会

2022 年 5 月 26 日