

股票代码：300381

股票简称：溢多利

公告编号：2024-036

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 关于开展外汇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。

广东溢多利生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月23日召开第八届董事会第二次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司为满足资金管理要求和日常经营需要，开展外汇套期保值业务，交易金额为任意时点最高余额不超过3000万美元或等值外币金额。本议案尚需提交公司股东大会审议，上述额度自股东大会审议通过之日起12个月内有效，在审批期限内可循环使用。现将相关情况公告如下：

一、开展套期保值业务的目的

公司存在境外销售，结算币种主要采用美元。当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定影响。为了有效防范汇率波动对公司经营业绩造成不利影响，控制外汇风险，公司计划开展外汇衍生品交易业务。拟通过开展外汇衍生品交易业务，规避汇率风险，从而降低公司成本及经营风险，保障公司权益。

公司开展外汇衍生品交易业务是以套期保值为目的，公司挑选与主营业务经营密切相关的简单外汇衍生产品，且衍生产品与业务背景的品种、规模、方向、期限相匹配，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则。不会影响公司主营业务的发展，公司及子公司将会合理安排资金使用。

二、外汇套期保值业务的基本情况

1、主要币种及业务品种：公司拟开展的外汇套期保值业务只限于从事与

公司经营所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种为美元等跟实际业务相关的币种。公司拟开展的外汇套期保值业务包括远期结售汇、人民币和外汇掉期及其他外汇衍生产品等业务。

2、业务规模：根据公司资产规模及业务需求情况，公司开展的外汇套期保值业务交易金额为任意时点最高余额不超过 3000 万美元或等值外币金额，在审批期限内可循环使用。

3、资金来源：公司开展外汇套期保值业务投入的资金来源为公司的自有资金，不涉及募集资金。

4、授权期限：自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。鉴于外汇套期保值业务与公司的经营密切相关，公司董事会授权公司董事长审批日常外汇套期保值业务方案及签署外汇套期保值业务相关合同。

5、审议程序：本事项已经公司第八届董事会第二次会议、第八届监事会第二次会议审议通过，根据《公司章程》等相关规定，本事项尚需提交股东大会审议。

6、交易对方：银行等金融机构。

三、外汇衍生品交易业务的风险分析及采取的风险控制措施

公司开展的外汇衍生品交易业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，开展外汇衍生品交易可以部分抵消汇率波动对公司的影响，但仍存在一定的风险：

1、市场风险

外汇衍生品交易合约的汇率与到期日实际汇率的差异将产生交易损益；在交易合约利率的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。针对该风险，公司将加强对汇率的研究分析，适时调整经营策略，以稳定业务和最大限度避免汇兑损失。

2、流动性风险

外汇衍生品交易以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，保证在交割时拥有足额资金供清算，以减少到期日现金流需求。其次，因业务变动、市场变动等原因需提前平仓或展期金融衍生产品，存在需临时用自有资金向银行支付差价的风险。针对该风险，公司将选择结构简单、流动性强、风

险可控的外汇衍生品交易业务，严格控制外汇衍生品的交易规模。

3、操作风险

公司在开展外汇衍生品交易业务时，如发生操作人员与银行等金融机构沟通不及时的情况，可能错失较佳的交易机会；操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录业务信息，将可能导致交易损失或丧失交易机会。针对该风险，公司已制定规范的业务操作流程和授权管理体系，配备专职人员，明确岗位责任，严格在授权范围内从事外汇衍生品交易业务。

4、履约风险

公司开展外汇衍生品交易业务对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险低。为防范该风险，公司将加强对银行账户和资金的管理，严格控制资金划拨和使用的审批程序。

四、会计政策及核算原则

公司开展外汇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，对拟开展的业务进行相应的核算和披露。

五、监事会意见

监事会认为：公司根据实际业务需要开展外汇套期保值业务，其决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，有利于规避和防范汇率波动风险，降低汇率波动对公司的影响，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形，同意公司开展外汇套期保值业务。

六、备查文件

- 1、第八届董事会第二次会议决议；
- 2、第八届监事会第二次会议决议；
- 3、《关于开展外汇套期保值交易业务的可行性分析报告》。

特此公告。

广东溢多利生物科技股份有限公司

董事会

2024年4月25日