

证券代码：603363

证券简称：傲农生物

公告编号：2022-218

## 福建傲农生物科技集团股份有限公司 关于 2023 年度开展套期保值业务的公告

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：

- 投资种类：商品期货交易所挂牌交易的与公司生产经营相关的生猪、农产品（相关品种须在公司生产经营所需原料品种或销售商品品种范围内）期货合约以及金融衍生品市场的场外期权合约。
- 投资金额：公司及控股子公司开展套期保值业务投入保证金最高额度不超过人民币 29,000 万元（不含期货标的实物交割款项）。
- 履行的审议程序：经公司第三届董事会第十八次会议审议通过，本次额度在董事会审批权限内，无需提交公司股东大会审议。
- 特别风险提示：公司开展套期保值业务，主要是用来规避生产经营活动中因原材料和库存产品价格波动带来的风险，不以投机为目的，但套期保值业务操作仍会存在一定的风险。敬请投资者注意投资风险。

福建傲农生物科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 12 月 26 日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于 2023 年度开展套期

保值业务的议案》，同意公司 2023 年继续开展套期保值业务，现将相关情况公告如下：

## 一、套期保值业务情况概述

### （一）开展套期保值业务的背景和目的

公司主要从事生猪、饲料等产品的生产和销售，近年来，受宏观经济形势及自然环境变化的影响，国内生猪价格及饲料原材料价格大幅波动，公司主营业务面临一定的市场风险，为锁定公司生产成本和产品销售价格，有效规避生产经营活动中因原材料和库存产品价格波动带来的风险，公司计划开展与公司生产经营相关的生猪、农产品等期货、期权的套期保值业务。

公司从事商品期货、期权交易套期保值，主要是通过买入（卖出）与现货市场数量相当、但交易方向相反的期货或者期权合约，以达到以一个市场的盈利来弥补另一个市场的亏损，从而规避价格波动风险的目的。

### （二）投资金额

公司及控股子公司开展套期保值业务投入保证金最高额度不超过人民币 29,000 万元（不含期货标的实物交割款项），额度使用期限为自本次董事会审议通过之日起至 2023 年 12 月 31 日止，上述额度在使用期限内可循环滚动使用，使用期限内任一时点的套期保值投入保证金占用金额不超过人民币 29,000 万元。

### （三）资金来源

交易保证金占用额均使用公司自有资金或自筹资金，不涉及募集资金。

### （四）投资品种

公司及控股子公司开展的套期保值业务品种为商品期货交易所挂牌交易的与公司生产经营相关的生猪、农产品（相关品种须在公司生产经营所需原料品种或销售商品品种范围内）期货合约以及金融衍生品市场的场外期权合约。

### （五）投资期限

投资额度使用期限为自本次董事会审议通过之日起至 2023 年 12 月 31 日止。

## 二、审议程序

公司于 2022 年 12 月 26 日召开第三届董事会第十八次会议，以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于 2023 年度开展套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司 2023 年继续开展套期保值业务，投资期限为自本次董事会审议通过之日起至 2023 年 12 月 31 日止，投资期限内任一时点的套期保值投入保证金占用金额不超过人民币 29,000 万元。

本次开展套期保值业务不涉及关联交易，投资额度在董事会审批权限内，无需提交公司股东大会审议。

## 三、套期保值的风险分析及风控措施

### （一）投资风险分析

商品套期保值操作可以锁定公司生产成本和产品销售价格，有效管理生产经营活动中因原材料和库存产品价格波动带来的风险，但同时也会存在一定风险：

1、价格异常波动风险：理论上，各交易品种在交割期的期货市场价格和现货市场价格将会回归一致，但在极个别的非理性市场情况下，可能出现期货和现货价格在交割期仍然不能回归，因此出现系统性风险事件，从而对公司的套期保值操作方案带来影响，甚至造成损失。

2、资金风险：期货期权交易按照公司下达的操作指令，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。

3、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。

4、政策风险：期货期权市场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。

## （二）风险控制措施

1、公司已成立期货部，按照套期保值业务需要实行授权和岗位牵制，分析、决策、交易、风控等岗位严格分离，各司其职。

2、公司已成立期货风险管理决策委员会，由委员会决策同意后方能实施套期保值交易操作。

3、将套期保值业务与公司生产经营相匹配（包含种类匹配、规模匹配、时间匹配等），严格控制期货期权头寸。

4、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照公司《套期保值业务管理制度》相关规定履行审批程序后，方可进行操作。公司将合理调度资金用于套期保值业务。

5、公司已制定《套期保值业务管理制度》，对套期保值业务的审批权限、内部审核流程、风险处理程序等作出了明确规定，公司将严格按照《套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作和风险管理。

## 四、开展套期保值业务对公司的影响

公司及控股子公司开展的套期保值业务品种仅限于与公司生产经营相关的产品或者所需的原材料，目的是利用套期保值工具规避产品或原材料的市场价格波动风险，有利于保障公司生产经营的稳定性和可持续性。同时，公司就套期保值业务建立了相应的内控制度和风险防范措施，公司将审慎、合法、合规地开展套期保值操作，不进行投机性交易，不会影响公司主营业务的正常发展。

公司商品套期保值业务相关会计政策及核算原则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 23 号——金融资产转移》《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》等相关规定执行。

## 五、独立董事意见

公司开展套期保值业务，有利于公司充分利用期货期权市场的套期保值功能，规避和防范原材料价格和生猪价格大幅波动给公司经营带来的不利影响，符合公司和全体股东的利益。公司已就开展套期保值建立了健全的组织机构并制定了《套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施。公司开展套期保值业务的相关审批决策程序符合法律法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司和全体股东利益的情形。我们同意公司开展套期保值业务。

特此公告。

福建傲农生物科技集团股份有限公司董事会

2022年12月27日