

证券代码：832907

证券简称：宏华股份

主办券商：东莞证券

广西宏华生物实业股份有限公司

关于开展套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

广西宏华生物实业股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月9日召开第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于开展套期保值业务的议案》，同意公司择机开展套期保值业务。现将相关情况公告如下：

一、开展套期保值业务的目的

公司及子公司拟进行套期保值业务是以满足正常生产经营需要、规避和防范饲料原材料、公司主打产品鸡蛋价格波动风险为前提的。公司生产经营所需饲料的主要原材料有玉米、豆粕等，在玉米、豆粕价格波动的背景下，通过合理的期货、期权套期保值可以有效降低经营风险。在此背景之下，公司计划根据玉米、豆粕以及鸡蛋价格的变动情况，适时开展期套期保值业务，充分利用期货、期权市场的套期保值功能，降低饲料原材料、鸡蛋价格波动对公司的影响。

二、套期保值的品种和数量

- 1、交易品种：鸡蛋、玉米、豆粕。
- 2、建仓方向：鸡蛋、玉米、豆粕套期保值交易。
- 3、持仓数量：鸡蛋套期保值数不超过8400吨，玉米不超过23000吨、豆粕不超过7700吨，持仓量原则上应不超过套期保值的现货量。
- 4、持仓合约金额不超过人民币1.2亿元。
- 5、保证金不超过人民币500万元。在上述额度内，保证金可以循环使用。
- 6、资金来源：公司将利用自有资金进行鸡蛋、玉米、豆粕套期保值业务。

三、套期保值交易的有效期

本议案自 2020 年第三次临时股东大会审议通过后一年内有效。

四、套期保值风险情况

1、市场风险：期货、期权市场自身存在着一定的系统性风险，同时套期保值需要对价格走势做出一定的预判，一旦价格预测发生方向性错误有可能会给公司造成损失。

2、资金风险：进行期货交易采取保证金和逐日盯市制度，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、内部控制风险：期货、期权交易专业性强，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：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、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。

五、套期保值内部控制措施

1、公司的套期保值业务规模将与公司经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。期货、期权套期保值交易仅限于与公司生产经营所需饲料原材料以及鸡蛋期货、期权品种。

2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，在市场剧烈波动时及时平仓规避风险。期货、期权保证金最高占用规模不超 500 万元。

3、建立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。

综上所述，我们认为公司将套期保值业务作为公司有效防范和化解原材料市场价格波动风险的有效工具，通过加强内部控制和管理，落实风险防范措施，提高经营水平，有利于公司实现持续稳定的经营效益，公司参与期货、期权套期保值交易是必要的，风险是可以控制的。

六、董事会意见

经认真审核，公司董事会成员一致认为：公司开展期货、期权套期保值业务是围绕公司业务来进行的，不是以盈利为目的，而是以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避原材料价格波动对公司生产经营造成的不利影响，降低

经营风险为目的，以保护正常经营利润为目标，具有一定的必要性；公司还制订了《套期保值业务管理制度》；同时，公司拟开展的套期保值业务的保证金将使用自有资金，不涉及募集资金。公司开展套期保值业务将遵守相关法律法规规范性文件规定以及公司相关制度的规定。我们同意公司开展套期保值业务。

六、监事会意见

经认真审核，公司监事会成员一致认为：公司在保障日常经营运作的前提下，开展套期保值业务有利于降低饲料原材料和鸡蛋价格波动对经营成果造成的影响，公司开展的套期保值业务履行了必要的审批程序，不存在损害公司及中小股东利益的情形。因此，同意公司择机开展套期保值业务。

七、会计政策及核算原则

公司根据财政部颁布的《企业会计准则》规定的会计政策对套期保值业务进行会计核算。

八、备查文件

- （一）《广西宏华生物实业股份有限公司第五届董事会第十二次会议决议》
- （二）《广西宏华生物实业股份有限公司第五届监事会第八次会议决议》

广西宏华生物实业股份有限公司

董事会

2020年4月9日