

证券代码：603555

证券简称：ST 贵人

公告编号：临 2021-088

债券代码：122346

债券简称：14 贵人鸟

贵人鸟股份有限公司

关于公司全资子公司开展期货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。

贵人鸟股份有限公司（以下简称“贵人鸟”或“公司”）于 2021 年 9 月 10 日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于全资子公司开展商品期货套期保值业务的议案》，同意公司全资子公司上海米程莱贸易有限公司（以下简称“米程莱”）开展商品期货套期保值业务。现将相关情况公告如下：

一、开展套期保值业务的目的

公司全资子公司米程莱自设立以来已逐步开始运营大宗农产品贸易业务。为有效降低大宗农产品市场价格波动对公司经营业绩的不利影响，充分利用期货市场的套期保值功能，实现稳健经营的目标，米程莱拟开展商品期货套期保值交易业务。

二、套期保值业务概述

（一）套期保值期货品种：境内依法设立的期货交易所已挂牌的、与米程莱生产经营相关的产品所对应的品种。

（二）拟投资额度：预计投入保证金额度不超过人民币 5000 万元（额度范围内资金可滚动使用）。公司董事会授权公司经营管理层在额度范围和有效期内行使该项决策权、签署相关法律文件并组织相关部门具体实施。

（三）投资额度期限：自董事会审议通过之日起 12 个月。

（四）资金来源：公司自有资金。

三、会计处理相关说明

公司开展的套期保值业务，将严格按照财政部发布的《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。

四、开展套期保值业务的风险分析及应对措施

公司开展套期保值业务主要为规避商品价格的大幅波动对公司带来的影响，但仍存在一定风险，公司将积极采取相应措施控制相关风险。

（一）市场风险及相关措施

期货市场本身存在一定的系统性风险，同时套期保值交易需要对价格走势做出预判，一旦价格预测发生方向性错误有可能给公司造成损失。公司所进行的套期保值业务与生产经营规模相匹配，套期保值周期与现货库存周期相对应，加强行情分析、市场分析和基差规律分析，并严格遵循套期保值原则，坚决规避以套利为目的的交易。

（二）资金风险及相关措施

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；在期货价格波动巨大时，甚至可能存在未及时补充保证金而被强行平仓带来实际损失的风险。公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，合理调度资金以降低相应风险。

（三）流动性风险及相关措施

在套期保值交易中，如果合约成交不活跃，有可能导致套期保值持仓无法以预期目标成交，造成实际交易结果与预期方案出现较大偏差，从而产生交易损失。公司将配置专职人员重点关注期货交易情况，合理选择期货合约，关注期货交易情况，尽量减小市场流动性风险。

（四）内部控制风险及相关措施

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或人为的操作失误所造成的风险。公司制定了《贵人鸟股份有限公司商品期货套期保值业务管理制度》，对套期保值交易的授权范围、审批程序、风险管理等方面作出了明确规定，加强相关人员的业务培训和内控规范培训，形成高效的风险处理程序，落实风险防范措施，持续提高套期保值业务管理水平。

（五）技术风险及相关措施

由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等原因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。公司设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，当发生错单或故障时，及时采取相应处理措施以减少损失。

五、独立董事意见

独立董事认为：

（一）公司全资子公司开展期货套期保值业务是为降低生产经营活动中所涉及商品价格波动对公司经营业绩的不利影响，不以投机和套利交易为目的，有利于公司稳健经营发展。

（二）公司已审议通过《贵人鸟股份有限公司商品期货套期保值业务管理制度》，对套期保值业务的授权范围、审批程序、风险管理等作出了明确规定，能够通过制度加强管理和监督，有效控制和防范套期保值业务相关风险。

（三）公司使用自有资金开展套期保值业务，相关审批程序符合国家法律、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。

综上，独立董事一致同意公司开展商品期货套期保值业务。

特此公告。

贵人鸟股份有限公司董事会

2021年9月11日