

安徽广信农化股份有限公司

关于开展外汇衍生品交易业务的公告

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法律责任。

重要内容提示：

- 交易种类：包括但不限于货币互换、双币种存款、远期结售汇、掉期、期权等产品或者上述产品的组合。
- 交易金额：不超过 5.00 亿美元（或等值外币，在交易额度范围内可滚动使用）
- 已履行及拟履行的审议程序：安徽广信农化股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于 2026 年 4 月 24 日召开第六届董事会第八次会议，会议审议通过《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，该事项尚需提交公司股东会审议。
- 特别风险提示：公司及子公司开展的外汇衍生品交易遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品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。

一、交易情况概述

（一）交易目的

随着公司海外业务规模的扩大，外币结算需求持续增加。受国际经济形势及汇率市场波动影响，为有效锁定汇兑成本，规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成的不良影响，提高外汇资金使用效率，增强公司财务稳健性，公司及子公司拟开展外汇衍生品交易业务。

（二）交易金额及期限

根据公司业务发展的实际需要，公司及子公司拟开展的外汇衍生品交易业务总额度不超过 5 亿美元，即公司与子公司对外开展外汇衍生品交易的名义金额存续余额总量不超过 5 亿美元。上述额度自公司股东会审议通过之日起至下一年度股东会审议通过相关议案之日止的期间内有效，在上述额度内可循环滚动使用。交易期限内任一时点的名义金额存续余额总量不应超过上述额度。公司承诺不会直接或者间接使用募集资金从事风险投资。

（三）资金来源

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务的资金来源为公司自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

（四）交易方式

公司及子公司拟开展的外汇衍生品交易业务品种包括但不限于货币互换、双币种存款、远期结售汇、掉期，期权等产品或者上述产品的组合。衍生品的基础资产包括汇率、利率、货币、商品、其他标的；可采取实物交割，也可采取现金差价结算；可采用保证金或担保进行杠杆交易，可采用无担保、无抵押的信用交易。

交易对手方为经监管机构批准，具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的银行和金融机构。

二、 审议程序

公司于 2026 年 4 月 24 日召开了第六届董事会第八次会议，会议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》同意公司及子公司开展额度不超过 5 亿美元的外汇衍生品交易业务，上述额度自股东会审议之日起至下一年度股东会审议通过相关议案之日止的期间内可以循环使用。同时提请股东会授权董事会或者由其授权人员在额度内，审批公司外汇衍生品交易具体操作方案、签署相关协议及文件。

根据《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，该事项尚需提交公司股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）外汇衍生品交易业务的风险分析

公司及子公司开展外汇衍生品交易遵循锁定汇率、利率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险。

1、市场风险：外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，每一会计期间将产生公允价值损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。

2、流动性风险：外汇衍生品以公司外汇资产、负债及未来的外汇收支为依据，与实际外汇收支相匹配，以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。

3、履约风险：公司开展外汇衍生品交易的对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行和金融机构，履约风险低。

4、操作风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能因系统故障、操作人员操作失误或内部控制流程不完善而产生风险。

5、法律风险：因相关法律制度、外汇管制政策发生变化或交易合同条款不明确，可能导致公司无法履约或产生法律纠纷的风险。

（二）风险控制措施

1、公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，对业务操作原则、审批权限、内部操作流程、风险控制及信息披露等作出明确规定，从制度层面确保业务的规范开展。

2、公司及子公司开展外汇衍生品交易业务以套期保值为目的，严禁超出经营实际需要的投机行为。

3、公司选择信用良好、经营稳健且具有合法资质的银行与金融机构作为交易对手，并谨慎签订合同条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4、公司所有的外汇衍生品交易操作由财务部根据情况提出申请，并严格按照公司的内部控制流程进行审核、批准。

5、公司内部审计部门定期或不定期对外汇衍生品业务执行情况进行审计与监督，确保流程合规，防范操作风险。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务是以正常生产经营为基础，旨在降低汇率波动对公司经营业绩带来的不确定性，符合公司稳健经营的要求。通过合理运用套期保值工具，有助于公司有效规避汇率风险，锁定汇兑成本，增强财务稳健性。

公司将根据《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》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算、确认、计量和披露，反映资产负债表及损益表相关项目。

特此公告。

安徽广信农化股份有限公司董事会

2026 年 4 月 27 日