

上海美农生物科技股份有限公司

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。

重要内容提示：

1、交易目的：为有效规避和应对汇率波动等给公司带来的风险，增强公司财务稳健性，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务。

2、交易品种及交易工具：公司及子公司拟开展外汇套期保值业务，包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率掉期、利率期权、货币掉期等或上述产品的组合。

3、交易场所：公司及子公司拟与具有外汇套期保值业务经营资格的商业银行等金融机构开展外汇套期保值业务。

4、交易金额：公司及子公司开展外汇套期保值业务，交易期限内预计动用交易保证金和权利金上限不超过人民币 500 万元或等值外币，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 1 亿元或等值外币金额。在授权额度和授权期限范围内，上述资金可以循环滚动使用。

5、已履行的审议程序：本事项已经公司独立董事专门会议 2026 年第二次会议、第五届董事会审计委员会 2026 年第三次会议、第五届董事会第十七次会议审议通过，无需提交公司股东会审议。

6、风险提示：在外汇套期保值业务开展过程中存在汇率波动风险、交易违约风险以及法律风险，敬请投资者注意投资风险。

一、开展套期保值业务概述

（一）交易目的

随着上海美农生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）全球化业务布局的持续深入，公司在开展国际业务过程中外汇收支不断增加。在人民币汇率双向波动及利率市场化的金融市场环境下，为有效规避和应对汇率波动等给公司带来

的风险，增强公司财务稳健性，防范汇率大幅波动对公司成本控制和经营业绩造成不利影响，公司及合并报表范围内的子公司在不影响公司主营业务发展和资金使用安排的前提下拟与具有外汇套期保值业务经营资格的商业银行等金融机构开展与日常经营需求紧密相关的外汇套期保值业务，以具体经营业务为依托，合理安排资金使用计划，以减少汇率波动造成的不利影响。公司及子公司本次交易是以套期保值、有效规避外汇市场的风险为目的，与公司日常经营需求相匹配，不存在投机性操作。

（二）交易金额

根据公司资产规模及业务需求情况，公司及子公司开展外汇套期保值业务，交易期限内预计动用交易保证金和权利金上限不超过人民币 500 万元或等值外币，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 1 亿元或等值外币金额。该额度在审批期限内可循环滚动使用。

（三）交易方式

公司及子公司拟开展的套期保值业务只限于从事公司日常经营业务所使用的主要结算货币相同的货币，主要外币币种包括但不限于美元、欧元等根据实际业务相关的币种。公司及子公司拟与具有外汇套期保值业务经营资格的商业银行等金融机构开展外汇套期保值业务，交易对方不涉及公司关联方，不构成关联交易。公司拟开展的套期保值业务品种主要包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率掉期、利率期权、货币掉期等或上述产品的组合。

（四）交易期限

本次拟开展的套期保值业务额度自公司第五届董事会第十七次会议审议通过之日起至下一次年度审议相关议案的会议作出决议之日有效，且任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）将不超过已审议额度。如单笔交易的存续期超过了决议的有效期限，则决议的有效期限自动顺延至单笔交易终止时止。同时，董事会授权公司财务总监在上述有效期限内审批日常外汇套期保值业务方案，签署相关协议及文件；公司财务管理中心为业务经办机构，行使外汇套期保值业务管理职责。

（五）资金来源

公司及子公司拟开展的套期保值业务的资金来源为自有资金，不存在使用募

集资金或银行信贷资金。

二、审议程序

（一）董事会审议情况

公司于2026年4月26日召开第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于开展套期保值业务的议案》，同意公司及子公司开展外汇套期保值业务，交易期限内预计动用交易保证金和权利金上限不超过人民币500万元或等值外币，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币1亿元或等值外币金额。额度有效期限自董事会审议通过之日起至下一次年度审议相关议案的会议作出决议之日，在上述使用期限和授权额度内，资金可循环滚动使用。同时，董事会授权公司财务总监审批日常外汇套期保值业务方案，签署相关协议及文件，授权期限自董事会审议通过之日起至下一次年度审议相关议案的会议作出决议之日。

（二）独立董事专门会议审议情况

2026年4月15日，公司独立董事专门会议2026年第二次会议审议通过《关于开展套期保值业务的议案》。经审议，独立董事认为：公司内控程序健全，并就拟开展的套期保值交易出具了可行性分析报告，公司开展套期保值交易是基于资金管理和经营需要，具备合理性和可行性，与公司日常经营需求相匹配，有利于对冲经营活动中的汇率风险，尽可能降低外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司的不利影响。公司开展套期保值业务不存在损害公司和股东利益，尤其是中小股东利益的情形。因此独立董事一致同意公司及子公司按需开展外汇套期保值业务。

（三）审计委员会审议情况

2026年4月15日，公司第五届董事会审计委员会2026年第三次会议审议通过《关于开展套期保值业务的议案》。经审议，审计委员会认为：开展套期保值业务主要为进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，有效规避和防范外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司及子公司造成不良影响，具备合理性和可行性。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及《公司章程》等相关规定，本事项不构成关联交易，属于公司董事会决策权限，无需提交公司股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

公司进行套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行单纯以盈利为目的的套期保值业务，所有套期保值业务均以正常经营及日常业务为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率、利率风险或者生产经营中的商品价格风险为目的，产品规模和期限与公司风险承受能力相匹配，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险，公司针对交易风险采取相关风控措施。

（一）风险分析

1、汇率波动风险：因国内外经济形势变化存在不可预见性，在外汇汇率及利率走势与公司判断的汇率及利率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失。

2、交易违约风险：外汇衍生品套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。

3、法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律法规，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

4、内部控制风险：套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。

（二）风控措施

1、交易原则：公司开展的套期保值交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值、规避和防范汇率风险和利率风险为目的。公司不进行投机性和单纯以盈利为目的的外汇衍生品交易。

2、制度建设：公司已制定《套期保值业务管理制度》，对外汇衍生品交易业务的操作原则、审批权限、职责与分工、操作流程、信息保密与隔离措施、内部风险报告流程及风险处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。

3、交易管理：公司将审慎审查与商业银行等金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4、风险预警管理：公司财务管理中心将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇套期保值交易的风险敞口变化情况，发现异常情况及时上报管理层，提示风险并执行应急措施。

5、内控管理：公司审计部对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的

合规性进行监督检查。

四、会计核算原则

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》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值交易业务进行相应的核算和披露。

五、备查文件

- 1、上海美农生物科技股份有限公司第五届董事会第十七次会议决议；
- 2、上海美农生物科技股份有限公司第五届董事会独立董事专门会议 2026 年第二次会议决议；
- 3、上海美农生物科技股份有限公司第五届董事会审计委员会 2026 年第三次会议决议；
- 4、上海美农生物科技股份有限公司关于开展套期保值业务的可行性分析报告；
- 5、上海美农生物科技股份有限公司套期保值业务管理制度。

特此公告。

上海美农生物科技股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 28 日