

## 安徽辉隆农资集团股份有限公司 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、为有效避免外汇市场、经营商品价格的波动所带来的业务经营风险，安徽辉隆农资集团股份有限公司（以下简称“公司”）及下属公司拟开展套期保值业务。其中，外汇套期保值业务任一时点交易金额不超过3亿美元（或相同价值的外汇金额）；商品套期保值业务任一时点保证金和权利金最高额度不超过5,000万元。

2、公司于2024年4月17日召开第五届董事会第三十二次会议、第五届监事会第二十七次会议审议通过了《公司关于开展套期保值业务的议案》。本议案提交公司股东大会审议。

3、公司开展套期保值业务不以投机为目的，主要为有效规避外汇市场、经营商品价格的波动所带来的业务经营风险，实现公司稳健经营的目标。公司开展套期保值业务存在市场风险、资金风险、流动性风险等，敬请投资者注意投资风险。

### 一、投资情况概述

#### （一）交易目的

公司在日常经营过程中涉及进出口业务及尿素等大宗商品销售，为有效规避外汇市场、经营商品价格波动的风险，防范价格大幅波动对公司造成不利影响。公司及下属公司拟根据实际需要开展套期保值业务。公司套期保值交易以实际经营业务为依托，根据业务经营和风险控制的需要，适

时进行套期保值操作，以实现价格对冲、套期保值的效果。公司开展套期保值业务计划投入的资金规模与自有资金、经营情况和实际需求相匹配，不会影响公司主营业务的发展。

## （二）交易品种

### 1、外汇套期保值业务

公司拟开展的外汇期货套期保值业务交易品种包括远期结售汇、外汇期权、外汇掉期等，以及上述业务的组合。主要涉及的外币币种为美元，也包括业务可能涉及的欧元、港币等其他币种。

### 2、商品套期保值业务

公司拟开展的商品期货套期保值业务交易品种仅限于生产经营和贸易业务相关的产品及原材料，包括但不限于尿素、硫酸铵等国内期货交易所上市相关产业链品种。

## （三）交易额度及期限

外汇套期保值业务任一时点交易金额不超过 3 亿美元(或相同价值的外汇金额)；商品套期保值业务任一时点保证金和权利金最高额度不超过 5,000 万元。每笔业务交易期限不超过一年，期限自公司 2023 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内，决议有效期内额度可以滚动使用。在上述额度范围内授权董事长或其指定授权的管理层代理人负责办理套期保值的具体业务，签署相关协议等法律文件。

## （四）交易方式

公司及下属控股企业通过具有合法经营资质的金融机构等开展外汇套期保值业务，通过国内商品期货交易所等开展商品期货套期保值业务。

## （五）资金来源

公司开展套期保值业务的资金来源为自有资金或银行授信。

## 二、审议程序

公司于2024年4月17日召开第五届董事会第三十二次会议、第五届监

事会第二十七次会议审议通过了《公司关于开展套期保值业务的议案》，本议案需提交公司股东大会审议。本事项不涉及关联交易。

### 三、交易风险分析

#### （一）外汇套期保值业务

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成公司汇兑损失。

2、内部控制风险：远期外汇交易专业性、时效性较强，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成合约延期交割导致公司损失。

4、回款预测风险：业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，由于宏观经济形势以及客户经营状况变化可能会出现客户调整订单和预测，造成公司销售波动及回款预测不准，导致合约延期交割风险。

#### （二）商品期货套期保值业务

1、价格波动风险：市场行情变动较大时，可能产生价格波动风险，造成投资损失。

2、资金风险：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。

3、信用风险：期货价格出现大幅波动时，客户可能违反合同的相关约定，取消产品订单，造成公司损失。

4、流动性风险：可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。

### 四、主要的风险控制措施

（一）公司制定了《公司远期结售汇业务管理办法》《公司期货套期保值业务管理制度》等，对公司相关业务的审批权限、管理机构、业务流

程、风险管理程序等进行明确规定，有效规范外汇套期保值业务行为。

(二)套期保值业务目的是为了规避价格波动风险，公司授权相关部门和人员密切关注和分析市场走势，并结合市场情况，适时调整操作策略，提高业务效果；对持有的套期保值合约持续监控，定期向管理层报告。

(三)为防止套期保值合约延期交割风险，公司高度重视应收账款、库存等管理，及时掌握客户支付能力信息，加大跟踪催收应收账款力度，尽量将该风险控制在最小的范围内；同时公司针对不同业务特点，选用合适的套保品种，以确保交割顺利。

## 五、对公司的影响

公司开展外汇、商品期货套期保值业务，可以充分利用套期保值功能，合理规避外汇市场及商品价格大幅波动对公司产品销售、进出口业务带来的不利影响，控制公司经营风险，实现公司稳健经营的目标。上述业务均以正常生产经营为基础，执行各项风险防范制度，不会对公司产生重大影响。

## 六、会计政策及核算原则

公司根据财政部《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》《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，最终会计处理以公司年度审计机构审计确认的年度会计报表为准。

## 七、监事会意见

公司开展套期保值业务履行了必要的审批程序，建立了较为完善的内控管理制度，不存在损害公司及中小股东利益的情形。公司已为操作套期保值业务建立了相应的监管机制，可有效控制风险，符合公司生产经营的实际需要，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司和公司全体股东，尤其是中小股东利益的情形。因此，监事会同意公司开展期货套期保值业

务。

#### 八、备查文件

- (一) 第五届董事会第三十二次会议决议；
- (二) 第五届监事会第二十七次会议决议。

安徽辉隆农资集团股份有限公司

董事会

2024年4月17日