证券代码：603067　　证券简称：振华股份　　公告编号：2026-079

转债代码：113709　　转债简称：振 26 转债

湖北振华化学股份有限公司
关于开展外汇衍生品交易的公告

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：

- **交易主要情况**

交易目的	□获取投资收益 √套期保值（合约类别：□商品；√外汇；□其他：_____）	
交易品种	包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权等产品或产品组合	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万美元）	200.00
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万美元）	2,000.00
资金来源	√自有资金　□借贷资金　□其他：___	
交易期限	湖北振华化学股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第十九次（临时）会议审议通过之日起12个月内	

- **已履行的审议程序**

公司于 2026 年 11 月 24 日召开第五届董事会第十九次（临时）会议、第五届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过了《关于开展金融衍生品交易业务的议案》。本事项无需提交股东会审议。

- **特别风险提示**

开展外汇衍生品交易业务将面临汇率波动风险、流动性风险、交易对手履约风险、内部操作风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司国际业务主要采用美元进行结算，当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定影响。为防范外汇市场的风险，降低汇率波动对公司经营业绩带来的影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司拟根据具体业务情况，在不影响公司主营业务发展和资金使用安排的前提下，以防范汇率风险为目的，使用自有资金与银行等金融机构适度开展外汇衍生品交易业务。基于公司外币资产、负债状况以及外汇收支业务情况，公司开展的外汇衍生品交易业务与日常经营需求紧密相关，能够提高公司积极应对汇率风险、利率风险的能力，增强公司财务稳健性。

（二）交易金额

根据公司资产规模及 2026 年业务需求情况、周转期限等业务背景的特征，基于审慎预测原则，公司拟开展的外汇衍生品交易业务资金额度不超过 2,000 万美元或等值外币，预计动用的保证金和权利金（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过 200 万美元或等值外币，额度有效期为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内，在上述额度内可以滚动使用。在审批有效期内，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）不超过已审议额度。

（三）资金来源

资金来源为自有资金，不包括募集资金。

（四）交易方式

在具有外汇衍生品交易业务经营资质的银行等金融机构进行交易，交易品种主要为外汇汇率，涉及的币种与公司生产经营所使用的主要结算货币相同。主要通过远期结售汇、外汇货币掉期、外汇互换、外汇期权业务及其他外汇衍生产品等进行。

（五）交易期限

本次授权外汇衍生品交易业务额度的有效期为自公司第五届董事会第十九次（临时）会议审议通过之日起 12 个月，交易额度在有效期内可循环使用。

二、 审议程序

公司于 2026 年 11 月 24 日召开第五届董事会第十九次（临时）会议、第五届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过了《关于开展金融衍生品交易业务的议案》。本事项无需提交股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，以套期保值为手段，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易业务仍存在一定的风险。

1、汇率及利率波动风险

国内外经济形势变化存在不可预见性，可能出现对汇率或利率行情走势的判断与实际发生大幅偏离的情形，外汇衍生品交易业务面临一定的市场风险。

2、内部控制风险

外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，在办理外汇衍生品交易业务过程中仍可能会出现内控制度不完善、操作人员未及时充分地理解衍生品信息，或未按规定程序进行操作而造成一定风险。

3、履约风险

外汇衍生品交易合约期内出现交易对手方不按期履约而造成损失的风险。

4、法律风险

因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

（二）风险控制措施

1、公司制定并不断完善《外汇套期保值业务管理制度》，该制度就公司外汇衍生品交易业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，能满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。

2、为避免内部控制风险，公司计财部负责统一管理外汇衍生品交易业务。所有的外汇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，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。

3、公司持续关注与管理外汇衍生品交易业务市场风险。由计财部随时关注市场信息，跟踪公开市场价格或公允价值的变化，及时评估外汇衍生品业务的风险敞口，并及时提交风险分析报告，供公司决策。

4、公司审计部将对开展外汇衍生品交易业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查，对资金使用情况及盈亏情况进行审查。

5、公司选择具有合法资质的、信用级别高的银行开展外汇衍生品交易业务密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司（含子公司）开展外汇衍生品交易业务，旨在规避与防范汇率风险，有效减轻市场波动对公司经营业绩的影响，增强财务稳健性，不存在损害公司和全体股东利益的情形。公司及下属子公司开展外汇衍生品交易业务根据《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 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对外汇衍生品交易业务进行相应的会计核算和披露。

套期保值业务是否符合《企业会计准则第 24 号——套期会计》适用条件	□是 √否
拟采取套期会计进行确认和计量	□是 √否

特此公告。

湖北振华化学股份有限公司董事会

2026 年 11 月 25 日