

证券代码：000902

证券简称：新洋丰

编号：2023-018

债券代码：127031

债券简称：洋丰转债

新洋丰农业科技股份有限公司 关于子公司开展期货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内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

重要内容提示：

1. 交易目的：为了规避生产经营中所需原材料价格波动的风险，保证公司业务的稳健发展和持续盈利，预计利用自有资金投入期货套期保值业务的最高保证金余额不超过人民币3亿元。

2. 审议程序：公司已于2023年4月14日召开了第八届董事会第二十五次会议及第八届监事会第二十次会议审议通过了《关于子公司开展期货套期保值业务的议案》，本议案无须提交公司股东大会审议。

3. 风险提示：公司进行的期货套期保值业务是为了规避原材料价格波动的风险，不进行投机交易，实施套期保值业务可以减少原材料价格波动对公司经营业绩的影响，但套期保值业务仍受市场风险、操作风险等因素影响，敬请广大投资者审慎决策，注意投资风险。

一、投资情况概述

（一）投资目的

公司主营磷复肥及精细化工业务，近年来受国际国内宏观经济、行业政策等因素影响，公司主营产品及原材料市场价格波动较大给公司的生产经营带来较大风险。为了规避生产经营中所需原材料价格波动的风险，保证公司业务的稳健发展和持续盈利，拟开展与生产经营相关原材料的期货套期保值业务。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）交易金额

预计利用自有资金投入期货套期保值业务的最高保证金余额不超过人民币 3 亿元（不包括交割当期头寸而支付的全额保证金在内），该额度可以循环使用，即任一时点公司套期保值业务保证金余额不超过 3 亿元。

（三）交易方式

公司及子公司开展商品期货套期保值业务，主要在国内期货交易所进行，交易品种仅限与生产经营相关的产品及原材料，包括但不限于尿素、硫磺等相关品种。

（四）交易期限

本次开展商品期货套期保值业务的期限自第八届董事会第二十五次会议审议批准之日起 12 个月内有效。

（五）资金来源

开展套期保值业务的资金来源于自有货币资金。

二、审议程序

公司分别于 2023 年 4 月 14 日召开第八届董事会第二十五次会议和第八届监事会第二十次会议，审议通过了《关于子公司开展期货套期保值业务的议案》，同意公司及子公司开展期货套期保值业务，计划投入期货套期保值业务的保证金总金额不超过人民币 3 亿元。本议案无须提交公司股东大会审议，不涉及关联交易。

三、交易风险分析和风控措施

（一）价格波动风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成投资损失。公司将套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险。

（二）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，将合理调度自有资金用于套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行套期保值，同时加强资金管理的内部控制，不得超过公司本次董事会批准的保证金额度。

（三）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。公司将重点关注期货交易情况，合理选择合约月份，避免市场流动性风险。

（四）内部控制风险：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造成风险。公司将严格按照相关规定安排和聘请专业人员，建立严格的授权和岗位制度，实行异常情况及时报告制度，形成高效的风险处理程序，并加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的业务技能。

（五）会计风险：公司期货交易持仓的公允价值随市场价格波动可能给公司财务报表带来的影响，进而影响财务绩效。公司将遵照《企业会计准则》，合理进行会计处理工作。

（六）技术风险：从交易到资金设置、风险控制，再到与期货公司的联络、内部系统的稳定与期货交易的匹配等，可能存在因系统崩溃、程序错误、信息风险、通信失效等导致交易无法成交的风险。公司将配备符合要求的计算机系统及相关设施，选配多条通道，降低技术风险。

（七）法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对方违反相关法律法规或合同约定可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。公司将选择具有良好资信和业务实力的期货经纪公司作为交易通道，在正规衍生品交易场所进行交易，并密切关注监管机构的政策变化，根据其影响提前做好套期保值业务调整，避免发生法律风险。

四、相关会计处理

公司将按照国家财政部发布的《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——套期保值》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等规定，对套期保值业务进行相应的会计核算处理，反映财务报表相关项目。

五、独立董事意见

（一）公司在保证正常生产经营的前提下，使用自有资金开展与生产经营相关的商品期货套期保值业务，主要是为了规避市场价格大幅波动造成的不利影响，确保公司长期稳健发展。

（二）公司不断健全套期保值业务的相关制度，完善业务操作流程、审批权限、风险防控等内部控制程序，对公司控制套期保值风险起到了保障的作用；公司已就套期保值业务编制了可行性分析报告，相关审批程序符合国家法律、法规及《公司章程》的有关规，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

综上，我们一致同意公司 2023 年开展期货套期保值业务。

六、备查文件

- （一）第八届董事会第二十五次会议决议；
- （二）第八届监事会第二十次会议决议；
- （三）独立董事关于第八届董事会第二十五次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

新洋丰农业科技股份有限公司董事会

2023年4月18日