证券代码：002758　　证券简称：浙农股份　　公告编号：2026-055 号

浙农集团股份有限公司

关于公司 2027 年度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、交易品种、交易工具、交易场所和交易金额：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，浙农集团股份有限公司（以下简称“公司”）及下属控股企业通过具有合法经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，通过国内期货交易所等开展商品期货及衍生品套期保值业务，其中外汇套期保值业务品种包括远期结售汇、外汇掉期、人民币期货等，商品期货及衍生品套期保值业务品种为与公司生产经营密切相关的尿素、硫磺、碳酸锂、氢氧化锂等。2027 年，公司拟开展外汇套期保值业务交易最高额度为 4.40 亿美元或等值货币，商品期货及衍生品套期保值业务保证金最高额度为人民币 9.27 亿元。

2、公司于 2026 年 11 月 25 日召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司 2027 年度开展套期保值业务的议案》。本事项尚需提交公司 2026 年第三次临时股东会审议。

3、风险提示：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也会存在一定的风险，敬请投资者注意投资风险。

一、公司开展套期保值业务的情况概述

（一）开展套期保值业务的目的

公司在日常经营过程中涉及进出口业务及大宗商品销售，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，以实现成本锁定、降低风险的效果。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）开展套期保值业务的金额和期限

2027 年，公司拟开展外汇套期保值业务交易最高额度为 4.40 亿美元或等值货币，商品期货及衍生品套期保值业务保证金最高额度为人民币 9.27 亿元。

上述套期保值业务在限定额度内可循环使用，有效期限为自 2026 年第三次临时股东会审议通过之日起至下一年度审议该事项的股东会召开之日止（不超过 12 个月），期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过该预计额度。

（三）开展套期保值业务的方式

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及衍生品套期保值业务。

外汇套期保值业务品种包括远期结售汇、外汇掉期、人民币期货等。商品期货及衍生品套期保值业务品种为与公司生产经营密切相关的尿素、硫磺、碳酸锂、氢氧化锂等。

（四）开展套期保值业务的资金来源

资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金。

二、审议程序

本事项已经公司第五届董事会第二十五次会议审议通过，尚需提交 2026 年第三次临时股东会审议。在额度范围内，公司提请股东会授权董事会，董事会授权公司及控股企业管理层，根据公司相应制度和管理要求，按规范办理具体事宜。

三、公司开展套期保值业务的风险分析

（一）外汇套期保值业务

公司开展的外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险的原则，不做投机性、套利性的交易操作，确保公司外汇业务的正常经营，但外汇套期保值业务本身可能面临一定风险。其中包括：

1、市场风险：外汇行情变动较大时带来的汇率波动风险。

2、信用风险：应收账款发生逾期与锁汇期限不符或因客户调整订单造成回款预测不准，带来远期结售汇延期交割。

3、操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，可能会由于员工操作失误、系统故障等原因造成损失。

4、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。

5、境外交易风险：如外汇套期保值业务在境外开展，因境外政治、经济和法律等变动带来的结算与交易风险。

（二）商品期货及衍生品套期保值业务

公司进行商品期货及衍生品套期保值业务遵循锁定采购价格或产品销售价格为基本原则，在选择套期保值合约及平仓时严格执行风险控制制度，确保公司正常业务经营。但商品期货及衍生品套期保值业务本身可能面临一定风险。其中包括：

1、市场风险：商品期货及衍生品行情变动较大时，可能产生价格波动风险造成损失。

2、信用风险：商品期货及衍生品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。

3、操作风险：商品期货及衍生品套期保值业务专业性较强，可能会由于员工操作失误、系统故障等原因造成损失。

4、法律风险：因相关法律、法规发生重大变化可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

5、流动性风险：商品期货及衍生品合约因市场成交量不足导致无法及时以合理价格建立或了结头寸的风险，以及如市场价格波动过于激烈时，可能发生因来不及补充保证金而被强行平仓所产生的损失。

四、公司开展套期保值业务的风控措施

（一）外汇套期保值业务

为了控制外汇套期保值业务风险，公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，对各个环节的风险点进行控制。主要包括：

1、密切关注国际外汇市场动态变化，加强对汇率的研究分析，在外汇市场

发生重大变化时，及时调整外汇套期保值策略，最大限度地避免汇兑损失。

2、为防止外汇套期保值延期交割，公司将高度重视应收账款管理，避免出现应收账款逾期现象。

3、根据内部控制制度，加强公司外汇套期保值业务监控流程，加强对银行账户及资金的管控，严格履行资金划拨和使用的审批程序。

4、慎重选择与具有合法资格且实力较强的商业银行或其他金融机构开展业务。以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，选择产品结构清晰、具有市场流动性的外汇套期保值产品。同时密切跟踪相关法律法规，规避可能产生的法律风险。

5、公司若在境外开展外汇套期保值业务，交易地区为政治、经济和法律风险较小，且外汇市场发展较为成熟的地区，并将充分评估结算便捷性、流动性及汇率波动性因素。

（二）商品期货及衍生品套期保值业务

为了控制商品期货及衍生品套期保值业务风险，公司制定了《商品期货及衍生品套期保值业务管理制度》对商品期货及衍生品套期保值业务进行风险控制。主要包括：

1、将商品期货及衍生品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。合理调度自有资金用于商品期货及衍生品套期保值业务，严格控制套期保值的资金规模，在市场价格剧烈波动时及时平仓以规避风险。

2、公司将建立客户的信用管理体系，在交易前对交易对方进行资信审查，确定交易对方有能力履行相关合同。

3、根据内部控制制度，加强公司商品期货及衍生品套期保值业务监控流程，加强管理防范操作风险。设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。

4、密切跟踪期货及衍生品相关法律法规，规避可能产生的法律风险。

5、对商品期货及衍生品交易业务保证金等资金账户实行专门管理，规范资金划拨和使用程序，加强日常监控，动态开展资金风险评估和压力测试。

五、开展套期保值业务对公司的影响及相关会计处理

公司开展外汇、商品期货及衍生品套期保值业务，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。

公司套期保值业务符合《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期会计适用条件。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》等相关规定及其指南，对套期保值进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

六、备查文件

1、公司第五届董事会第二十五次会议决议。

特此公告。

浙农集团股份有限公司董事会

2026 年 11 月 26 日