

证券代码：603281

证券简称：江瀚新材

公告编号：2026-022

湖北江瀚新材料股份有限公司

关于开展外汇衍生品套期保值业务的公告

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	<input type="checkbox"/> 获取投资收益 <input checked="" type="checkbox"/> 套期保值（合约类别： <input type="checkbox"/> 商品； <input checked="" type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____） <input type="checkbox"/> 其他：_____	
交易品种	远期业务、掉期业务	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）	4000
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万美元）	15000
资金来源	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他：___	
交易期限	2026年5月12日至2027年5月11日	

● **已履行及拟履行的审议程序：**公司于2026年4月18日召开第二届董事会第二十次会议审议通过《关于开展外汇衍生品套期保值业务的议案》。本次交易尚需股东会审议。

● **特别风险提示：**公司拟开展的套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的交易，所有外汇衍生品交易均以正常生产经营为基础，以生产经营计划为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但公司进行外汇衍生品套期保值业务也会存在一定的追加保证金风险、基差风险、宏观风险、内部控制风险、会计风险和技术风险，提醒各位投资者注意风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司出口业务较多，外汇结算业务量较大，开展相关外汇业务可有效降低汇率波动对业绩的影响。

公司始终坚持国内国际双市场发展模式，2025 年营业收入中出口收入占比近半，外汇收入占比较大，外汇风险敞口相应较高。为应对这一情况，公司通过提前锁定汇率，确保外币收入到账后能以高于出口合同报价时的汇率水平进行换汇，从而避免因人民币升值，导致出口业务因收入成本倒挂而发生亏损。

公司不开展单纯以盈利为目的的外汇交易，所有外汇衍生品交易行为均以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，合理安排资金使用，不影响公司正常生产经营和主营业务的发展，不进行投机和套利交易。

（二）交易金额

预计本次动用的交易保证金和权利金（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）上限不超过人民币 4,000 万元，预计单日持有最高合约价值不超过 1.5 亿美元。交易期限内，前述额度可以循环使用，但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）不超过前述额度。

（三）资金来源

本次交易的资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司拟与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇远期结售汇、掉期业务经营资格的金融机构订立外汇衍生品交易合约。

公司不开展单纯以盈利为目的的外汇交易，所有外汇衍生品交易行为均以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，合理安排资金使用，不影响公司正常生产经营和主营业务的发展，不进行投机和套利交易。

（五）交易期限

本次外汇业务的有效期为自 2025 年年度股东会审议通过之日起 12 个月。

二、 审议程序

公司于 2026 年 4 月 18 日召开第二届董事会第二十次会议审议通过《关于开展外汇衍生品套期保值业务的议案》。本次交易尚需股东会审议。

三、 交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司拟开展的外汇衍生品业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇衍生品交易，所有交易均以正常生产经营为基础，以定单为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但公司进行业务也会存在一定的风险，主要包括：

1. 汇率波动风险：在外汇汇率行情变动较大的情况下，远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。

2. 违约风险：公司在开展外汇业务时，存在交易对方在合同到期无法履约的风险。

3. 内部控制风险：公司在开展外汇业务时，存在操作人员未按规定程序审批及操作，从而可能导致外汇交易损失的风险。

4. 法律风险：公司在开展外汇业务时，存在操作人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致经营活动不符合法律规定或者外部法律事件而造成的交易损失。

5. 会计风险。外汇衍生品交易持仓的公允价值随汇率波动可能给公司财务

报表带来影响，进而影响财务绩效。

6. 技术风险。从交易到资金设置、风险控制、与金融机构的联络、内部系统的稳定与交易的匹配等环节，均存在因系统崩溃、程序错误、信息不对称、通信失效等导致交易无法成交的可能性。

（二）风控措施

1. 公司开展外汇衍生品套期保值业务不以投机为目的，根据生产经营计划将套期保值金额与外汇预期收汇金额匹配，并随着生产经营计划的实施适时调整套期规模，严格控制风险敞口。

2. 公司按照批准的资金规模开展外汇衍生品套期保值业务，合理计划和使用保证金。

3. 公司建立了执行外汇衍生品业务的组织架构和业务流程，囊括市场分析、风险评估、交易决策、交易执行、审计监督各流程，配备了市场、财务会计、结算、衍生品交易、风控等专业人员，并将加强外汇衍生品相关的专业培训，提升风险意识和风险管控能力，从人员环节增强交易可靠性和风险处理能力。

4. 根据外汇衍生品业务风险控制需要，公司已制定《期货和衍生品交易管理制度》，该制度对外汇衍生品交易业务的授权范围、审批程序、风险管理及信息披露作出了明确规定。公司外汇衍生品业务的决策、实施和风控环节相互独立。

（1）董事长根据董事会决议履行具体交易决策职能，结合生产经营计划、收汇预期及其实现情况、汇率变动情况等，在批准范围内作出具体交易决策；

（2）财务部负责外汇衍生品业务的具体操作办理，进行交易前的风险评估，分析交易的可行性及必要性；做好外汇牌价跟踪，及时评估风险敞口变化情况；当市场发生重大变化时及时上报风险评估变化情况并提出可行的应急止损措施；

（3）审计室每季度对外汇衍生品交易的交易流程、审批手续、办理记录及账务信息进行核查，并向董事会审计委员会报告。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

通过开展套期保值业务，公司可以充分利用金融工具的套期保值功能，降低汇率风险及其对公司生产经营的影响，实现企业稳健发展。公司使用自有资金开展套期保值业务，计划投入的资金规模与自有资金储备、经营情况、实际资金需求相匹配，不会影响公司正常经营业务。

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 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对套期保值业务进行相应的财务核算处理，反映资产负债表及利润表相关项目，具体以年度审计结果为准。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
拟采取套期会计进行确认和计量	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

特此公告。

湖北江瀚新材料股份有限公司董事会

2026 年 4 月 21 日