

证券代码：301035

证券简称：润丰股份

公告编号：2025-067

山东潍坊润丰化工股份有限公司

关于 2026 年度开展外汇衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容真实、准确和完整，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：为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对山东潍坊润丰化工股份有限公司（以下简称“公司”）造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司拟开展外汇衍生品交易业务。

2、交易品种及交易工具：公司本次拟开展的外汇衍生品交易主要是指货币互换、双币种存款、远期结售汇、期权等产品或者上述产品的组合。

3、交易场所：为经监管机构批准，具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的银行和金融机构。

4、交易金额：公司及子公司拟使用自有资金开展额度不超过 15 亿美元的外汇衍生品交易业务，该额度自股东会审议通过之日起 12 个月内可以循环使用，交易期限内任一时点的交易金额（含上述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过上述额度。

5、已履行的程序：本次开展外汇衍生品交易业务已经公司第五届董事会第三次会议审议通过，尚需提交公司股东会审议。

6、风险提示：公司开展的外汇衍生品交易遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的市场风险、流动性风险和履约风险等。敬请投资者注意投资风险。

一、投资情况概述

（一）投资目的

随着公司全球化的业务布局，近年来公司海外业务持续快速增长，公司及控股子公司持有的外汇资产不断增加。为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司拟开展外汇衍生品交易业务。

（二）交易金额及期限

公司及子公司拟使用自有资金开展额度不超过 15 亿美元的外汇衍生品交易业务，上述额度自股东会审议通过之日起 12 个月内可以循环使用，交易期限内任一时点的交易金额（含上述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过上述额度。公司承诺不会直接或者间接使用募集资金从事风险投资。

（三）交易方式

公司本次拟开展的外汇衍生品交易主要是指货币互换、双币种存款、远期结售汇、期权等产品或产品组合。衍生品的基础资产包括汇率、利率、货币、商品、其他标的；既可采取实物交割，也可采取现金差价结算；既可采用保证金或担保进行杠杆交易，也可采用无担保、无抵押的信用交易。

交易场所为经监管机构批准，具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的银行和金融机构。

（四）资金来源

公司开展外汇衍生品交易业务，除根据与银行签订的协议占用一定比例保证金（或授信额度）外，不需要投入其他资金。保证金将使用公司的自有资金，比例根据外汇衍生品交易业务所涉产品确定。

二、审议程序

2025 年 12 月 18 日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于 2026 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司及子公司开展额度不超过 15 亿美元的外汇衍生品交易业务，上述额度自股东会审议通过之日起 12 个月内可以循环使用。同时提请股东会授权董事长或者由其授权人员在额度内，审批公司外汇衍生品交易具体操作方案、签署相关协议及文件。

本议案已经第五届董事会审计委员会第三次会议审议通过，尚需提交公司股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）外汇衍生品交易业务的风险分析

公司开展外汇衍生品交易遵循锁定汇率、利率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险。

1、市场风险。外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。

2、流动性风险。外汇衍生品以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，以减少到期日现金流需求。

3、履约风险。公司开展外汇衍生品交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行和金融机构，履约风险低。

4、其它风险。在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或者未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。

（二）公司采取的风险控制措施

1、公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。

2、公司已制定严格的《外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。

3、公司将审慎审查与银行和金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4、公司所有的外汇衍生品交易操作由财务部根据情况提出申请，并严格按照公司的内部控制流程进行审核、批准。

5、公司内审部对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

四、外汇衍生品交易业务会计政策及核算原则

公司根据《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 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定

及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

五、备查文件

- 1、山东潍坊润丰化工股份有限公司第五届董事会第三次会议决议；
- 2、山东潍坊润丰化工股份有限公司第五届董事会审计委员会第三次会议决议；
- 3、山东潍坊润丰化工股份有限公司关于开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告。

特此公告。

山东潍坊润丰化工股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 18 日