1
证券代码：600486 证券简称：扬农化工 编号：临 2022-006

江苏扬农化工股份有限公司
关于授权开展外汇远期结汇业务的公告

 本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假
记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

重要内容提示
 ●开展远期结汇业务金额上限：65,000 万美元。
 ●该事项需提交股东大会审议。

 2022 年 3 月 27 日，公司召开第七届董事会第二十次会议，审议通过《关于
授权开展外汇远期结汇业务的议案》，具体情况如下：
 一、开展外汇远期结汇业务情况概述
 公司有较多的海外销售业务，同时也从海外采购部分原材料，这些业务的应
收应付款基本采用外币结算。目前国际外汇市场波动较为剧烈，对公司经营造成
了一定的不确定性。为防范和控制外币汇率风险，公司拟继续开展外汇远期结汇
业务。
 二、交易对手方
 公司开展外汇远期结汇业务的交易对手为银行类金融机构，与本公司不存在
关联关系。
 三、业务规模及授权期限
 根据公司进出口业务规模，公司及子公司开展外汇远期结汇业务的余额上限
拟不超过 65,000 万美元，在 65,000 万美元额度范围内，授权公司总经理可在各
子公司之间进行额度调剂并全权办理相关事项，授权期限至 2023 年 6 月 30 日，
此额度在有效期内可循环使用。
 四、可能面临的风险
 （一）市场风险：在汇率行情走势与公司预期发生大幅偏离的情况下，公司
锁定汇率后的成本支出可能超过不锁定时的成本支出，从而造成潜在损失。
 （二）内部控制风险：外汇远期结售汇业务专业性较强，复杂程度较高，可
能会由于内部控制机制不完善而造成风险。

2
 （三）客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内
收回，会影响公司现金流量情况，从而可能使实际发生的现金流与已操作的外汇
远期结售汇业务期限或数额无法完全匹配。
 （四）回款预测风险：公司通常根据采购订单、客户订单和预计订单进行回
款预测，但在实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款
预测不准，导致已操作的外汇远期结汇延期交割风险。
 五、公司计划采取的措施
 （一）公司已制订了《利汇率管理办法》，规定公司从事金融衍生品业务仅
限套期保值业务，不进行以投机为目的的交易。公司将严格执行制度规定的业务
操作原则、岗位分工及授权审批、内部控制流程、监督与检查。该制度符合监管
部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效。
 （二）公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账
款逾期的现象。
 （三）公司与具有合法资质的大型商业银行开展外汇远期结售汇交易业务，
密切跟踪相关领域的法律法规要求和环境变化，规避可能产生的风险。
 六、独立董事意见
 公司独立董事李钟华、任永平和邵吕威对该议案进行审议，并发表独立意见
如下：
 公司授权总经理在 65,000 万美元额度范围内开展外汇远期结汇业务。
 我们听取了管理层对公司外汇远期结汇业务的汇报，审阅了有关记录与报
表。
 我们认为：公司开展外汇远期结汇业务均以正常生产经营为基础，以具体经
营业务为依托，以减少、规避因外汇结汇形成的风险为目的，符合公司生产经营
的实际需要，不存在损害公司和全体股东利益的情形。我们同意该议案。

 特此公告。

 江苏扬农化工股份有限公司董事会
 二○二二年三月二十九日