

证券代码：603612

证券简称：索通发展

公告编号：2026-042

索通发展股份有限公司
关于开展外汇衍生品交易的公告

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	☐ 获取投资收益 ☒ 套期保值(合约类别： ☐ 商品； ☒ 外汇； ☐ 其他：_____) ☐ 其他：_____	
交易品种	包括但不限于：远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、远期外汇买卖、外汇掉期、利率互换、利率掉期、利率期权等产品或上述产品的组合。	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限	300万美元 (或其他等值外币)
	预计任一交易日持有的最高合约价值	10,000万美元 (或其他等值外币)
资金来源	☒ 自有资金 ☐ 借贷资金 ☐ 其他：____	
交易期限	自公司董事会审议通过之日起12个月内。	

● **已履行及拟履行的审议程序**

索通发展股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年8月20日召开的第六届董事会第五次会议审议通过《关于开展外汇衍生品交易的议案》。本次开展外汇衍生品交易事项无需提交公司股东会审议。

● **特别风险提示**

公司及子公司进行的外汇衍生品交易业务均遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，所有外汇衍生品交易均以正常跨境业务为基础，但外汇衍生品交易业务开展过程中仍可能存在一定的市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、法律及政策风险，敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司的主要产品预焙阳极的客户遍及全球主要的大型原铝生产企业，出口量长期保持第一。2025 年度公司预焙阳极出口量约为 100 万吨，销售额达 8 亿美元。

为加强汇率风险管理，有效规避和防范汇率大幅波动对公司及子公司经营造成的不利影响，提高外汇资金使用效率，公司及子公司结合日常经营需要，拟适度运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动出现的汇率风险。

（二）交易金额

公司及子公司根据实际经营情况，拟开展的外汇衍生品交易业务预计动用的交易保证金和权利金上限不超过 300 万美元（或其他等值外币），且任一交易日持有的最高合约价值（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过 10,000 万美元（或其他等值外币），上述额度在期限内可循环滚动使用。

（三）资金来源

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务投入的资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司及子公司拟开展的外汇衍生品交易品种包括但不限于：远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、远期外汇买卖、外汇掉期、利率互换、利率掉期、利率期权等产品或上述产品的组合。交易对手均为经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构。

（五）交易期限

自本次公司董事会审议通过之日起 12 个月内。

二、审议程序

公司于 2026 年 8 月 20 日召开的第六届董事会第五次会议审议通过《关于开展外汇衍生品交易的议案》。本次开展外汇衍生品交易事项无需提交公司股东会审议。

董事会授权公司总裁在额度范围和有效期内行使外汇衍生品交易业务的审批权限并签署相关协议，具体由公司财务部门负责实施。

本次开展外汇衍生品交易事项属于公司董事会决策权限，无需提交股东会审议，不构成关联交易。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

公司及子公司进行的外汇衍生品交易业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，以套期保值为目的，不进行投机交易，所有外汇衍生品交易均以正常跨境业务为基础，但外汇衍生品交易业务开展过程中仍可能存在一定的风险。

1.市场风险：因国内外经济形势变化导致汇率大幅波动，若汇率走势与公司建仓逻辑发生较大偏离，可能导致衍生品端出现账面亏损，套期保值业务本质上锁定风险，而非追求市场单边有利波动形成的超额收益。

2.信用风险：交易对手银行出现违约、倒闭或市场失灵等重大不可控风险情形，导致公司合约到期时无法正常履约的风险。

3.流动性风险：因市场流动性不足而无法及时完成交易或调整头寸的风险。

4.操作风险：外汇衍生品交易专业性较强，可能因操作人员未按规定程序操作，或交易系统、通讯系统发生异常，导致交易指令延迟或风险控制失效。

5.法律及政策风险：外汇市场法律法规、监管政策发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来法律及合规风险。

（二）风险防控措施

为应对外汇衍生品交易业务可能产生的上述风险，公司采取的风险控制措施如下：

1.公司的外汇衍生品交易业务以套期保值为基本原则，所有外汇衍生品交易业务均基于真实基础交易，严禁脱离实体业务需求的投机交易。

2.公司制定了《期货和衍生品套期保值业务管理制度》，对外汇衍生品交易业务操作原则、审批权限、风险管理、信息保密、信息披露等作出了明确规定。该制度符合监管部门的有关要求，能满足实际操作的需要。

3.公司将严格控制交易规模，保证金、权利金和最高合约价值均不得超过董事会审议通过的额度。

4.公司将加强对外汇汇率和利率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，持续跟踪外汇衍生品交易业务的公开市场价格或公允价值的变化，及时评估

已交易外汇衍生品业务的风险敞口，适时调整操作策略，最大程度规避汇率波动或利率波动带来的风险。

5.公司将按照《期货和衍生品套期保值业务管理制度》的规定，对已开展的外汇衍生品业务进行登记、跟踪管理，定期对套期保值业务进行专项审计，核查业务合规性、流程执行情况及风险管控有效性。

6.公司与具有合法资质、信用良好、实力雄厚的大型金融机构开展外汇衍生品交易业务，密切跟踪相关领域的法律、法规，规避可能产生的法律风险。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及子公司本次开展外汇衍生品交易业务以日常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险或利率风险为目的，依据实际业务的发生情况配套相应的外汇衍生品交易，有利于增强公司财务稳健性。

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》《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》相关规定及其指南，对外汇衍生品交易业务进行相应的核算与会计处理。

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	☒ 是 ☐ 否
拟采取套期会计进行确认和计量	☒ 是 ☐ 否

特此公告。

索通发展股份有限公司董事会
2026 年 8 月 22 日