

证券代码：920765

证券简称：美之高

公告编号：2026-022

深圳市美之高科技股份有限公司 关于开展外汇套期保值业务的公告

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，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

一、开展外汇套期保值业务的目的

为防范外汇风险，降低汇率波动对公司生产经营的影响，公司（含全资子公司）拟开展远期结售汇、掉期等外汇套期保值业务，合理降低财务费用，增强财务稳健性。

二、开展外汇套期保值业务的基本情况

（一）交易品种/工具

公司拟开展外汇套期保值业务包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率掉期和利率期权等业务。

（二）交易币种

公司拟开展的外汇套期保值业务涉及币种，包括但不限于美元、欧元等币种。

（三）交易场所/对手方

公司拟开展外汇套期保值业务交易对手方为经监管机构批准具有外汇套期保值业务经营资格的银行等金融机构。

（四）交易期间及授权

公司拟开展外汇套期保值交易期限，自公司 2025 年年度股东会审议通过本议案之日起，至 2026 年年度股东会决议生效之日止。如单笔交易的存续期超过了决议的有效期限，则有效期限自动顺延至该笔交易终止时。公司董事会授权管理层签署上述外汇业务相关协议文件及在上述额度范围和业务期限内负责外汇业务的具体办理事宜。

（五）交易规模

根据实际业务发展情况，公司预计开展外汇套期保值业务的资金额度为任一交易日持有的最高合约价值不超过 4,000 万美元或等值货币，额度在授权期限内可循环使用。

（六）资金来源

公司开展的外汇套期保值业务资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

三、外汇套期保值交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司进行外汇套期保值业务遵循稳健的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，但外汇套期保值业务也会存在一定的风险：

1、汇率变动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若公司交易申请书约定的汇率低于实时汇率时，将造成汇兑损失；反之将会有汇兑收益。

2、内部控制风险：外汇套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能存在由于内控制度不完善而造成的内部控制风险。

3、交易违规风险：在外汇套期保值业务对手方出现违约的情况下，公司将无法按照约定获取套期保值盈利以对冲公司实际的汇兑损失，从而造成公司损失。

（二）风险控制措施

1、公司开展的外汇套期保值业务以正常生产经营需求为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，不得进行投机和套利交易。

2、公司与具有合法资质的金融机构开展外汇套期保值业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

3、公司财务部门负责统一管理公司外汇套期保值业务，并配备专业人员，严格按照制度规定进行业务操作和风险管理。同时，公司将持续加强相关人员的专业培训与职业道德教育，提升团队专业能力与合规意识。

4、公司将持续跟踪外汇套期保值业务公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇套期保值业务的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

四、会计政策及核算原则

公司将根据《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 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应核算和披露，以真实、公允地反映业务情况及其对公司财务状况和经营成果的影响。

五、开展外汇套期保值业务对公司的影响

公司开展外汇套期保值业务将在确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施，不影响公司日常资金正常周转需要，不影响公司主营业务的正常发展。通过适度地开展外汇套期保值业务，公司可以提高资金使用效率，降低外币资产的汇率风险。

六、表决和审议情况

公司召开第四届董事会战略与决策委员会第二次会议、第四届董事会第七次会议审议通过关于《公司开展外汇套期保值业务及 2026 年度使用自有闲置资金购买理财产品》议案。该议案尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。

七、备查文件

- （一）《深圳市美之高科技股份有限公司第四届董事会第七次会议决议》
- （二）《深圳市美之高科技股份有限公司第四届董事会战略与决策委员会第二次会议决议》

深圳市美之高科技股份有限公司

董事会

2026年4月29日