

A 股证券代码：688234

证券简称：天岳先进

公告编号：2026-032

H 股证券代码：02631

证券简称：天岳先进

山东天岳先进科技股份有限公司 关于拟增加外汇衍生品交易业务额度的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

1、为有效管理并防范汇率波动产生的风险，降低汇率波动给经营带来的不确定性，山东天岳先进科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年3月27日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》及其附件《关于开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告》，同意公司及合并报表范围内子公司（以下简称“子公司”）开展不超过等值10,000.00万美元的外汇衍生品交易业务，自董事会审议通过之日起12个月内有效，上述额度有效期内可以滚动使用。

2、结合外汇衍生品交易业务的实际开展情况，原审批额度无法充分覆盖外汇风险敞口，且难以满足日常经营风险管理需求，因此拟增加交易业务额度以提升公司及子公司的风险抵御能力，交易业务额度由不超过等值10,000.00万美元调整为不超过等值50,000.00万美元，交易品种及交易工具等保持不变，增加的额度自股东会审议通过之日起12个月内有效并可在有效期内滚动使用。本次增加外汇衍生品的交易业务额度，旨在遵循合法、审慎、安全、有效的原则，以正常跨境业务为基础，通过与实际收付汇需求相匹配的外汇衍生品交易，对冲美元等结算货币的汇率波动风险。核心目标为锁定经营收益，减少汇兑损失，合理降低财务费用，增强公司财务稳健性，保障经营业绩稳定性，不涉及任何投机或套利行为，不影响公司主营业务正常开展。

3、拟履行的审议程序：本事项尚需提交股东会审议。

4、特别说明：截至本公告披露日，公司账面上约等值3.3亿美元的货币资金

(其中包括等值 0.6 亿美元的境内资金和等值 2.7 亿美元的境外资金)存在通过外汇衍生品交易业务进行套期保值的需求。

5、特别风险提示：公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不得进行投机性和单纯的套利交易，但外汇衍生品交易操作仍存在包括但不限于市场风险、流动性风险、内部控制风险、履约风险以及其它风险，敬请投资者注意。

现将相关情况公告如下：

一、交易情况概述

(一) 交易目的

因公司存在海外业务，为有效规避外汇市场风险，防范汇率波动对公司经营业绩造成不利影响，结合外汇风险敞口及日常经营风险需求，公司及子公司拟增加外汇衍生品交易业务额度。公司及子公司的外汇衍生品交易业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

(二) 交易业务的品种

公司及子公司开展的外汇衍生品交易品种主要是锁定汇率功能的品种，包括外汇远期、外汇掉期、外汇期权、结构性远期、利率互换、利率掉期、利率期权、货币互换等。

(三) 资金来源

公司本次拟增加的外汇衍生品交易的资金来源全部为自有资金，不涉及使用募集资金的情形。

(四) 交易业务的金额及期限

公司及子公司拟增加以自有资金开展的不超过等值 40,000.00 万美元的外汇衍生品业务额度，上述额度自 2025 年年度股东会审议通过之日起 12 个月内有效，上述额度在审批期限内可循环滚动使用。公司董事会提请股东会授权管理层或相关人员在上述额度和期限内，行使决策权并签署相关文件。

二、交易风险分析及风险控制措施

（一）交易业务风险分析

公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不得进行投机性和单纯的套利交易，但外汇衍生品交易操作仍存在包括但不限于以下风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。

2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

3、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

4、履约风险：开展外汇衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

5、其它风险：在开展交易时，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规避汇率波动对公司经营造成较大波动风险之目的，禁止任何风险投机行为。

2、公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务，规避可能产生的法律风险。

3、公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易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。

4、公司已制定严格的衍生品交易管理制度，对衍生品交易的操作原则、审批权限、职责范围、内部操作流程、信息保密及隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。

三、外汇衍生品交易的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，对外汇衍生品交易业务进行相应的核算处理与列报披露。相关交易将

按照公允价值进行初始确认和后续计量，其公允价值变动产生的损益将根据交易目的及是否适用套期会计，计入当期损益或其他综合收益，并在财务报表的相关项目中予以反映。

四、增加外汇衍生品交易业务额度对上市公司的影响

公司本次拟增加外汇衍生品交易业务额度是为提高公司应对外汇波动风险的能力，充分覆盖外汇风险敞口，防范汇率波动对公司利润和股东权益造成不利影响，增强公司财务稳健性，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

五、审议程序

2026年5月15日，公司2025年年度股东会召集人（公司董事会）收到公司控股股东、实际控制人宗艳民先生提交的《关于提请增加山东天岳先进科技股份有限公司2025年年度股东会临时提案的函》。宗艳民先生提议将《关于拟增加外汇衍生品交易业务额度的议案》及其附件《关于拟增加外汇衍生品交易业务额度的可行性分析报告》提交公司2026年5月29日召开的2025年年度股东会审议，公司董事会依法履行了有关程序并予以公告。本次拟增加外汇衍生品交易业务额度事项经公司2025年年度股东会审议通过后生效。

特此公告。

山东天岳先进科技股份有限公司

董 事 会

2026年5月16日