

证券代码：002242

证券简称：九阳股份

公告编号：2026-005

九阳股份有限公司

关于公司及控股子公司 2026 年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信息披露的内容真实、准确、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：九阳股份有限公司（以下简称：公司）近年来外销业务占比较高，公司出口货物主要结算货币为美元。当美元兑人民币汇率出现较大波动时将对公司经营业绩造成一定影响。公司及子公司计划于 2026 年度适时开展外汇套期保值业务，降低出口业务的汇率风险。

2.交易品种：包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期权及相关组合产品等业务。

3.交易场所：经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格的银行与非银行金融机构（非关联方机构）。

4.交易金额：有效期内任一时点持有的最高合约价值不超过 9,000 万美元或等值其他币种（含前述交易的收益进行再交易的相关金额），预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过 2,500 万美元或等值其他币种，上述交易额度在有效期内可滚动使用。

5.履行的审议程序：本次交易已经公司董事会审计委员会 2026 年第一次会议和第七届董事会第三次会议审议通过，尚需提交至股东会审议通过后方可实施。

6.风险提示：所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的市场风险、内部控制风险、履约风险、流动性风险和法律风险等。敬请投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值业务情况概述

1、投资目的：公司近年来外销业务占比较高，公司出口货物主要结算货币

为美元。当美元兑人民币汇率出现较大波动时将对公司经营业绩造成一定影响。为了降低公司在开展国际业务过程中的汇率波动风险，合理控制汇兑风险对公司经营业绩的影响，公司及子公司计划 2026 年度开展外汇套期保值业务。

公司及子公司坚持汇率风险中性原则，开展外汇资金衍生产品业务的目标仅为降低出口业务所面临的汇率风险，以外汇远期合约作为套期保值工具，根据销售预测的外币收汇金额和目标成本汇率指导签订远期外汇合约，交割期与预测回款期相匹配，且约定的交割金额与预测回款金额相匹配，以降低或规避汇率波动产生的风险；通过套期工具的现金流量变动抵消汇率波动风险引起的被套期项目现金流量变动，达到套期保值的目标，不进行以投机和套利为目的的交易。

本次投资不会影响公司主营业务的发展，公司资金使用安排合理。

2、交易金额：根据公司外汇收支情况及日常经营业务需求，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务，有效期内任一时点持有的最高合约价值不超过 9,000 万美元或等值其他币种（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）。预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过 2,500 万美元或等值其他币种，上述交易额度在有效期内可滚动使用。

3、交易方式：公司及下属子公司的外汇套期保值业务主要交易币种为美元，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的银行与非银行金融机构（非关联方机构）。公司进行外汇套期保值业务包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期权及相关组合产品等业务。

为便于业务开展，公司董事会提请股东会授权公司管理层及子公司管理层负责外汇套期保值业务的运作和管理，并负责签署相关协议及文件，公司及子公司财务负责人负责组织实施。

4、交易期限：自公司 2025 年年度股东会审议通过之日起 12 个月内。

5、资金来源：公司及子公司使用一定比例的银行授信额度或自有资金作为保证金，不涉及募集资金。

二、审议程序

2026 年 3 月 25 日，公司董事会审计委员会 2026 年第一次会议和第七届董事

会第三次会议，分别审议通过了《关于公司及控股子公司 2026 年开展外汇套期保值业务的议案》并同意公司管理层编制的《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》。

本次外汇套期保值事项尚需提交至股东会审议通过后方可实施，不涉及关联交易。

三、外汇套期保值业务的风险分析

公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机和套利为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：

1、市场风险：在外汇汇率波动较大时，公司判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇套期保值合约偏差较大也将造成汇兑损失。

2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、履约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。

4、流动性风险：可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。

5、法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对方违反相关法律法规，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

四、外汇套期保值业务的风控措施

1、公司及下属子公司开展外汇套期保值业务以锁定汇率为目的，不进行投机和套利为目的的交易，在签订合同时必须基于公司的外汇收支预测金额进行交易。

2、公司内部建立了专门的内部控制制度，并制定了《外汇套期保值业务管理制度》。公司对外汇套期保值业务的操作规范、审批权限、内部操作流程信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出了明确规定。

3、公司设立外汇套期保值业务领导小组为日常执行机构，行使外汇套期保值业务管理职责。外汇套期保值业务领导小组成员包括：财务总监、财税管理部负责人及外汇套期保值业务有关的其他人员。

4、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失。

5、为防止外汇套期保值延期交割，公司将严格按照付款计划，控制外汇资金总量及结售汇时间。外汇套期保值业务锁定金额和时间原则上应与外币付款金额和时间相匹配。

6、公司内审部门将定期对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查，并将审查情况向董事会审计委员会报告。

五、交易相关会计处理

公司根据财政部《企业会计准则第 24 号——套期会计》《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的核算和披露。

六、备查文件

- 1、董事会决议及公告；
- 2、审计委员会决议；
- 3、关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告；
- 4、外汇套期保值业务管理制度；
- 5、公司交易情况概述表。

特此公告

九阳股份有限公司董事会

2026 年 3 月 27 日