

证券代码：688312

证券简称：燕麦科技

公告编号：2026-035

## 深圳市燕麦科技股份有限公司 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 | <input type="checkbox"/> 获取投资收益<br><input checked="" type="checkbox"/> 套期保值（合约类别： <input type="checkbox"/> 商品； <input checked="" type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____）<br><input type="checkbox"/> 其他：_____ |       |
| 交易品种 | 包括但不限于：美元或其他货币的远期结售汇、远期外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换（利率掉期）、利率期权、货币掉期等衍生产品业务或上述各产品组合业务。                                                                                                                                                   |       |
| 交易金额 | 预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万美元）                                                                                                                                                                                                       | 200   |
|      | 预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万美元）                                                                                                                                                                                                       | 1,000 |
| 资金来源 | <input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 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

深圳市燕麦科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年8月4日召开第四届董事会审计委员会第七次会议、第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。本议案无需提交股东会审议。

#### ● 特别风险提示

公司及纳入合并报表范围内的子公司开展外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行单纯以盈利为目的的投机交易，所有外汇套期保值业务是以正常生产经营为基础，以降低汇率风险为目的。但仍可能存在汇率波动风险、履约风险、流动性风险、操作风险、法律风险等，敬请投资者注意投资风险。

## 一、交易情况概述

### （一）交易目的

为有效规避外汇市场风险，降低汇率波动对公司正常经营的影响，公司及纳入合并报表范围内的子公司（以下统称“公司”）拟开展外汇套期保值业务。公司开展的外汇套期保值业务以生产经营为基础，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易，不影响公司主营业务发展。

### （二）交易金额

根据公司的实际经营需求，公司拟进行的外汇套期保值业务规模总额不超过 1,000 万美元或等值外币，在该额度范围内，可循环滚动使用，且任一时点的交易金额均不超过 1,000 万美元或等值外币。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）则不超过 200 万美元。

### （三）资金来源

公司开展外汇套期保值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

公司及控股子公司开展外汇套期保值业务只允许与具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的国内和国际性金融机构进行交易。公司开展的套期保值业务包括但不限于：美元或其他货币的远期结售汇、远期外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换（利率掉期）、利率期权、货币掉期等衍生产品业务或上述各产品组合业务。

### （五）交易期限

公司拟开展的外汇套期保值业务授权期限有效期自本次董事会会议审议通过之日起 12 个月，交易额度在有效期内可以滚动使用。

为提高工作效率，董事会提请公司授权管理层行使该项决策权及签署相关法律文件，在上述额度范围内负责外汇套期保值业务的具体实施与管理。

## 二、审议程序

公司于 2026 年 8 月 4 日召开第四届董事会审计委员会第七次会议、第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。本议案无需提交股东会审议。

## 三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析公司开展外汇套期保值业务时，遵循合法、审慎、安全、有效的原则，但外汇套期保值业务仍存在一定的风险，包括但不限于以下风险：

1、汇率波动风险：在汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失；

2、履约风险：外汇套期保值业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险；

3、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险；

4、操作风险：由于外汇套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，在办理外汇套期保值业务过程中可能会由于操作人员对汇率走势判断出现偏差，未及时、充分地理解业务信息，或未按规定程序进行操作等而造成一定风险。

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

### （二）风控措施

1、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务审批权限、责任部门、责任人及内部风险报告制度作出了明确规定。

2、财务部负责统一管理公司外汇套期保值业务，所有的外汇交易行为均以具体经营业务为依托，不得进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

3、在进行外汇套期保值交易前进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险较可控的外汇套期保值产品开展业务。

4、为控制交易违约风险，仅与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有相应外汇套期保值业务经营资格的银行等金融机构开展外汇套期保值业务。

5、内审部将履行监督职能，发现违规情况及时向董事会报告。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

（一）交易对公司的影响

公司开展外汇套期保值业务是为了有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动可能对公司经营业绩和股东权益造成的不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，有利于增强公司经营稳健性。

（二）相关会计处理

|                                    |                                                                  |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 拟采取套期会计进行确认和计量                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

公司将根据财政部《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》等准则及指南的相关规定，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的会计核算处理。

特此公告。

深圳市燕麦科技股份有限公司董事会

2026 年 8 月 5 日