

证券代码：920833

证券简称：美心翼申

公告编号：2026-044

重庆美心翼申机械股份有限公司

关于开展外汇套期保值业务的可行性分析公告

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。

重庆美心翼申机械股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月20日召开第四届董事会审计委员会第七次会议、2026年4月21日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司使用自有资金开展外汇套期保值业务，现将本次业务的相关可行性分析公告如下：

一、交易基本情况

1、交易目的

为有效规避外汇市场波动风险，防范汇率大幅波动对公司生产经营及财务业绩造成不利影响，合理管控汇兑损益，稳定经营成果，公司拟与银行等金融机构开展外汇套期保值业务，降低汇率波动对公司业绩的影响。

2、交易规模

根据公司实际业务发展情况，公司预计开展外汇套期保值业务的保证金及权利金上限不超过750万元人民币（或等值外币），且任一交易日持有的最高合约价值不超过3,000万美元（或等值货币）。

3、交易期限及资金来源

①交易期限：自公司2025年年度股东会审议通过之日起，至2026年年度股东会重新核定额度前止，交易额度在授权期限内可循环使用。

②资金来源：公司自有资金，不涉及募集资金。

4、交易方式及授权事项

①交易工具：包括但不限于远期结售汇、远期外汇买卖等。

②交易币种：以公司实际业务结算币种为主，主要为美元。

③交易对手方：具备金融衍生品交易资质、经营稳健、资信良好的银行等金融机构。

④授权事项：董事会授权公司管理层在上述额度及期限内，按照公司内部管理制度与决策流程，签署相关交易文件并办理具体业务。

二、业务风险提示

公司进行外汇业务遵循稳健的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇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。但是进行外汇业务也会存在一定的风险：

1. 汇率波动风险：汇率大幅波动可能导致金融衍生品公允价值变动，若市场走势与公司锁定价格背离，存在汇兑损失增加的可能性。

2. 内部操作风险：外汇衍生品交易专业性强、复杂度高，可能因操作失误、系统故障等问题引发损失。

3. 法律与履约风险：相关法律法规变动、交易对手方违约等情形，可能导致合约无法正常履行并造成损失。

三、风险管控措施

1. 公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，建立健全内控体系，严格遵循锁定成本、防范风险原则，杜绝投机性交易。

2. 财务部门持续跟踪市场汇率及衍生品公允价值变动，加强汇率研究与趋势分析，动态优化操作策略与业务规模；定期评估风险敞口变化，及时向管理层汇报，遇异常情况立即启动应急机制。

3. 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。

4. 配备专业外汇业务人员，严格执行前、中、后台职责与人员分离原则，规范业务操作流程。

5. 董事会审计委员会对外汇套期保值业务的决策、管理与执行全过程进行合规监督与检查。

四、 会计政策及核算要求

公司将严格按照《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，对外汇套期保值业务进行确认、计量、记录与披露，真实、公允地反映业务开展情况及其对公司财务状况、经营成果的影响。

五、 业务开展的可行性分析

当前国际政治经济形势复杂多变，全球外汇市场汇率与利率波动加剧，汇率风险对涉外经营企业的影响持续加大。为锁定经营成本、稳定财务预期、有效对冲汇率与利率波动风险，公司拟适度开展外汇套期保值业务。

公司已建立完善的《外汇套期保值业务管理制度》，配备专业人员，具备规范的决策、执行与监督机制，能够有效识别、控制与缓释相关交易风险，具备开展外汇套期保值业务的必要条件与实施基础。

六、 可行性结论

公司开展外汇套期保值业务是以风险防范为目的，且与公司日常经营需求紧密相关，符合公司经营需要。同时，公司已制定期货套期保值业务的相关制度，配备专业人员，业务风险可控，符合有关法律、法规的有关规定，也符合公司稳健经营的需要，不存在损害全体股东利益的情形。

综上所述，公司开展期货套期保值业务是切实可行的。

重庆美心翼申机械股份有限公司

董事会

2026年4月22日