

## 四川长虹新能源科技股份有限公司

### 关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告

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

为有效管理公司外币资产、负债及现金流相关的汇率风险，降低汇率波动对公司经营业绩的影响，公司拟开展外汇套期保值业务，以合理控制汇兑损益波动并提高外汇资金使用效率。

#### 二、外汇套期保值业务基本情况

##### （一）交易金额

根据公司资产规模及业务需求情况，公司及子公司拟与银行等金融机构开展外汇套期保值业务，预计开展外汇套期保值业务的最高合约价值不超过29,500万美元。

##### （二）交易方式

- 交易品种：包括普通远期、普通掉期及其他套期保值产品业务。
- 交易涉及的币种：公司拟开展的外汇套期保值业务涉及币种限于与公司经营业务所使用的结算币种，包括但不限于美元、欧元、日元、泰铢等币种。
- 交易对手：公司及子公司拟与经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有外汇套期保值业务经营资格的银行等金融机构。

##### （三）授权期限

2026年6月1日至2027年5月31日。

##### （四）资金来源

本次拟开展的外汇套期保值业务资金为公司自有资金。

#### 三、开展外汇套期保值业务的风险分析

（一）汇率波动风险：进行远期外汇交易可以降低汇率不利变化带来的风险，但存在不能享受汇率有利变化产生收益的风险。

（二）流动性风险：因公司客户违约、回款预算偏差等原因需提前平仓或展期已办理的远期外汇交易业务，存在须向银行支付差价的风险或造成延期交割导致公司损失的风险。

（三）履约风险：不合适的交易对方选择可能引发公司及子公司购买外汇衍生品的履约风险。

#### **四、开展外汇套期保值业务的风险控制措施**

（一）公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》等制度，对交易业务的操作原则、审批权限和职责范围、内部操作流程、风险管控及风险处理程序等作出明确规定，以控制交易风险。

（二）进行外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行单纯以盈利为目的的远期外汇交易业务，所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以真实交易背景为依托，以规避和防范汇率或利率风险为目的。

（三）公司仅选择信用评级高、实力雄厚的知名金融机构作为交易对手，并设定单一对手方交易额度上限，以控制交易对手的信用风险。

#### **五、开展外汇套期保值业务对公司的影响及相关会计处理**

公司开展外汇套期保值业务系以正常经营为基础、以风险管理为目的，不进行投机和套利交易，有利于降低汇率波动对公司经营成果的影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

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。

#### **六、可行性分析结论**

公司以日常经营需求为基础，以应对汇率风险、利率风险，增强公司财务稳健性为目的，依据实际的业务发生情况配套相应的外汇套期保值业务，不存在以投机为目的的外汇交易。公司已制定严格的管理制度，在交易的审批、操

作、监督、审查及披露各环节均明确权责及分工并配备专业人员，有效控制相关风险。

因此，公司开展外汇套期保值业务具有可行性。

四川长虹新能源科技股份有限公司

董事会

2026年4月27日