

## 力佳电源科技（湖北）股份有限公司

### 关于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、投资情况概述

##### （一）基本情况

为适应外汇市场变化，降低汇率波动对公司造成的不利影响，公司拟开展远期结售汇、外汇期权组合等外汇衍生产品业务，充分利用远期结售汇的套期保值功能及期权类产品外汇成本锁定功能，实现以规避风险为目的的资产保值，降低汇率波动对公司的影响。

公司（含子公司）拟开展外汇套期保值业务的累计总金额不超过人民币 1.5 亿元（壹亿伍仟万元）或等值外币，授权期限为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，并授权董事长或总经理具体落实公司关于外汇套期保值业务的决策并签署相关合同。如存在单笔交易的存续期超过了决议的有效期，则决议的有效期自动顺延至单笔交易终止时止。公司及子公司开展外汇套期保值业务仅与经国家外汇管理局和中国人民银行批准，且具有合法经营资格的金融机构进行交易。

##### （二）投资资金来源

公司自有闲置资金。

##### （三）审议和表决情况

董事会审计委员会审议情况：2025 年 12 月 19 日，公司第四届董事会审计委员会第六次会议审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》。议案表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案不涉及关联交易事项，无需回避表决。

董事会审议情况：2025 年 12 月 22 日，公司第四届董事会第七次会议审议

通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》。议案表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案不涉及关联交易事项，无需回避表决。

根据《北京证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的相关规定，该议案无需提交股东会审议。

## 二、交易风险分析及采取的风险控制措施

### （一）外汇套期保值业务的主要风险

公司开展的外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易，但外汇套期保值操作仍存在一定的风险：

1、**市场风险**：因国内外经济形势变化存在不可预见性，外汇套期保值业务面临一定的市场判断风险。

2、**汇率波动风险**：在外汇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。

3、**信用风险**：公司进行的外汇套期保值业务交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，但也可能存在履约风险。

4、**内部控制风险**：外汇套期保值交易业务专业性较强，可能会由于操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失。

### （二）采取的风险控制措施

1、外汇套期保值业务以保值为原则，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，结合市场情况，适时调整操作策略，最大程度规避汇率波动带来的风险。

2、公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，建立了较为完善的内部控制制度。

3、投资品种选择违约风险低、风险可控、以规避风险为目的的产品，投资额度在授权范围内可动态调整，并对投资流程进行全程监控，如发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

4、公司仅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。

### **三、对公司的影响**

(1) 公司开展套期保值业务是在确保公司日常运营所需流动资金的前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转需要，不影响公司主营业务的正常开展。

(2) 公司开展外汇套期保值业务，最重要的是为了降低公司外币应收账款的汇率波动风险。

### **四、开展外汇套期保值业务的会计核算原则**

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。

### **五、中介机构意见**

经核查，本保荐机构认为：公司开展外汇套期保值业务是为了合理管控汇兑损益，提高外汇资金使用效率。公司开展外汇套期保值业务事项已经公司董事会审议通过，履行了必要的审批程序，符合相关法律法规的规定。相关审批程序符合《北京证券交易所股票上市规则》以及公司章程等有关规定，不存在损害公司和股东利益的情形。

综上，保荐机构对公司开展外汇套期保值业务无异议。

### **六、备查文件**

- (一) 《力佳电源科技（湖北）股份有限公司第四届董事会第七次会议决议》
- (二) 《力佳电源科技（湖北）股份有限公司第四届董事会审计委员会第六次会议决议》
- (三) 《长江证券承销保荐有限公司关于力佳电源科技（湖北）股份有限公司开展外汇套期保值业务的核查意见》

力佳电源科技（湖北）股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 23 日