

四川华丰科技股份有限公司

关于增加远期结售汇业务额度的可行性分析报告

一、增加远期结售汇业务额度的背景

四川华丰科技股份有限公司（以下简称“公司”）在经营业务活动中存在境外销售和境外采购，结算币种主要采用美元及欧元。由于近期国外客户的市场需求持续扩大，为了有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，公司拟在 2026 年度远期结售汇业务的原有额度基础上再增加 800 万美元、200 万欧元，即调整后公司 2026 年度远期外汇交易总额度为 950 万美元、230 万欧元，从而提高外汇资金使用效益，增强公司财务稳健性。

二、增加远期结售汇业务额度的基本情况

（一）交易目的

为了规避汇率波动对公司造成的不利影响，提高外汇资金的使用效率。基于公司外汇业务实际情况，拟增加 2026 年远期结售汇业务额度。

（二）交易金额

预计 2026 年远期外汇交易额度增加 800 万美元、200 万欧元，调整后公司 2026 年度远期外汇交易总额度为 950 万美元、230 万欧元，在本次交易期限内可以滚动使用。有效期内任一时点的交易金额不超过前述最高额度。

（三）资金来源

公司开展远期结售汇业务资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司拟开展的外汇套期保值业务为远期结售汇。远期结售汇是指公司与银行签订远期结售汇合约，约定将来办理结售汇的外汇币种、金额、汇率和期限，在交割日外汇收入或支出发生时，即按照该远期结售汇合同订明的币种、金额、汇率办理结汇或售汇业务。

（五）交易期限

本次授权增加的远期结售汇业务额度的有效期为第二届董事会第二十七次会议审议通过之日起至 2026 年 12 月 31 日，在上述授权有效期内交易额度可以滚动使用。上述额度和授权期限内董事会授权董事长或董事长指定的授权代理人

审批日常外汇套期保值业务相关合约，同时授权公司财务部在上述期限及额度范围内负责具体办理事宜。

三、增加远期结售汇业务额度的可行性

公司增加远期结售汇业务额度是以规避和防范汇率波动风险为目的，且已建立了较为完善的远期结售汇业务内部控制制度和风险控制体系，能够有效保证远期结售汇业务顺利进行，并对风险形成有效控制。公司本次增加远期结售汇业务的额度是基于公司的实际业务发展需求作出的审慎决定，与公司日常经营需求紧密相关，能进一步提高公司应对汇率波动风险的能力，更好地规避和防范公司所面临的汇率波动风险，增强公司财务稳健性，具有一定的必要性和可行性。

四、增加远期结售汇业务额度的风险分析及风险控制措施

（一）风险分析

远期结售汇能够提前锁定汇率，减少由于汇率大幅度变动对公司带来的不利影响，但也存在一定的风险：

1.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，可能会由于信息系统或内部控制制度不完善而造成风险。

2.交易风险：如果预测客户回款时间不准确、应收账款逾期，无法在合约期内进行交割导致延期交割或违约，会对公司造成损失。

3.市场风险：与银行办理远期结售汇提前锁定汇率，由于市场汇率的波动性，如果汇率向有利方向变动，公司将无法享受额外的收益。

（二）风控措施

1.公司已经制定了《外汇业务操作手册》《资金管理制度》，对远期外汇业务的审批权限、内部操作流程、风险控制措施等作出明确规定，最大限度地降低因制度不完善、流程不清晰、内控有缺失等造成的风险。

2.积极催收应收账款，严格按照预测客户回款时间和金额进行交易，防止违约或延期交割。

3.公司将持续关注衍生品公开市场价格及公允价值的变化，谨慎选择交易产品，合理选择交易时机，及时评估已交易套期保值业务的风险敞口，科学规划、合理决策。

五、增加远期结售汇业务额度可行性分析结论

公司根据实际生产经营活动的需求增加远期结售汇业务额度，是以具体经营业务为依托，以锁定购汇成本、规避和防范汇率风险为目的。公司已制定了《外汇业务操作手册》《资金管理制度》，建立了完善的内部控制制度，所采取的针对性风险控制措施是可行的。增加远期结售汇业务额度有助于公司进一步降低汇率波动风险，减少汇率波动对公司经营业绩的影响，实现稳健经营。

综上所述，公司增加远期结售汇业务额度是切实可行的。

四川华丰科技股份有限公司董事会

2026年8月5日