

上海爱旭新能源股份有限公司

关于2024年度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：

● 交易目的：为规避和防范汇率波动对公司利润的影响，上海爱旭新能源股份有限公司（以下简称“公司”）及下属子公司计划开展外汇套期保值业务，以降低汇率波动对公司经营业绩所带来的潜在风险。

● 交易品种：外汇币种主要为美元、欧元及港元。

● 交易工具：包括但不限于远期结售汇、远期外汇买卖、外汇掉期、外汇期权等。

● 交易场所：合规并满足公司套期保值业务条件的各大银行等金融机构。

● 交易金额：累计不超过 10.00 亿美元或其他等值外币。预计任一交易日持有的最高合约价值为 5.00 亿美元（或等值外币），期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过已审议额度。

● 已履行的审议程序：公司于 2024 年 4 月 25 日召开第九届董事会第二十六次会议及第九届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于 2024 年度开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及下属子公司根据实际需要，与银行等金融机构开展累计不超过 10.00 亿美元或其他等值外币的外汇套期保值业务，该议案尚须提交公司股东大会审议。

● 特别风险提示：公司进行的外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，但外汇套期保值业务操作仍存在汇率波动风险、履约风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值业务基本情况

（一）开展外汇套期保值业务的目的

随着公司海外业务的逐年增长，为规避和防范汇率波动对公司利润的影响，公

公司及下属子公司计划开展外汇套期保值业务，以降低汇率波动对公司经营业绩所带来的潜在风险。

本次开展外汇套期保值业务，选择与公司贸易背景、经营方式、经营周期等相适应的外汇交易品种与交易工具，预计将有效控制汇率波动风险敞口。

（二）外汇业务交易品种：包括但不限于远期结售汇、远期外汇买卖、外汇掉期、外汇期权等。

（三）外币币种：包括但不限于美元、欧元及港元等币种。

（四）资金额度：拟进行外汇套期保值业务的交易金额累计不超过 10.00 亿美元（或其他等值外币）。预计任一交易日持有的最高合约价值为 5.00 亿美元（或其他等值外币），期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过已审议额度。

（五）资金来源：自有资金，不涉及募集资金。

（六）有效期限：自公司 2023 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月。

二、审议程序

公司于 2024 年 4 月 25 日召开第九届董事会第二十六次会议及第九届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于 2024 年度开展外汇套期保值业务的议案》。该议案尚须提交公司股东大会审议。

三、外汇套期保值业务的风险分析及风险控制

（一）风险分析

公司进行的外汇套期保值业务均遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，所有外汇套期保值交易均以正常跨境业务为基础，但仍会存在一定的风险：

1、汇率波动风险：汇率变化存在很大的不确定性，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；

2、履约风险：在合约期限内合作金融机构出现经营问题、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约到期无法履约而带来的风险；

3、内部操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控不完善或操作人员水平而造成风险。

（二）风险控制措施

1、为控制风险，公司制订了《外汇套期保值业务管理制度》，对公司外汇套期保值业务的管理机构、审批权限、操作流程、风险控制等进行了明确规定，公司将严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行操作，保证制度有效执行，严格控制业务风险。

2、公司基于规避风险的目的开展外汇套期保值业务，禁止进行投机和套利交易。

3、为控制履约风险，公司仅与具备合法业务资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，规避可能产生的履约风险。

4、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失。

四、外汇套期保值业务对公司的影响及会计核算原则

公司及子公司开展外汇套期保值业务是为提高应对外汇波动风险的能力，防范汇率大幅波动对公司利润和股东权益造成不利影响，有利于增强公司财务稳健性。

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 23 号——金融资产转移》《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。

特此公告。

上海爱旭新能源股份有限公司董事会

2024 年 4 月 26 日