

广东宝丽华新能源股份有限公司董事会 关于公司 2025 年度证券投资情况的专项说明

根据深圳证券交易所《上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》《上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》等相关规定，公司董事会组织相关人员编制了关于公司 2025 年度证券投资情况的专项说明。具体如下：

一、2025 年度证券投资概述

基于公司电力业务规模持续增长、现金流阶段性较为丰富的特点，为提高资金使用效率和回报率，利用证券期货工具套期保值，开拓新的业务增长点，在控制风险的基础上，经第十届董事会第三次会议审议通过，2025 年公司拟使用不超过人民币 28 亿元的闲置自有资金进行证券投资。投资范围包括新股配售或者申购、证券回购、股票及存托凭证投资、债券投资、委托理财、新三板投资、衍生品交易以及深圳证券交易所认定的其他投资行为。

截至 2025 年末，公司未持有其他上市公司股票。2025 年度，公司二级市场证券投资损益为 9,929,806.97 元；远期结售汇（远期外汇合约）业务公允价值变动损益为-7,823,860.00 元；委托理财损益为 17,168,263.26 元。

二、报告期证券投资情况表

(一) 以公允价值计量的金融资产投资情况

单位：元、股

证券品种	证券代码	证券简称	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末持有的其他证券投资			-	-	-	-	-	-	-
报告期已出售证券投资损益			-	-	-	-	-	9,929,806.97	-
合计			-	-	-	-	-	9,929,806.97	-

(二) 衍生品投资情况

单位：元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期外汇合约	0.00	-7,823,860.00	0.00	0.00	0.00	-7,823,860.00	-0.06%
合计	0.00	-7,823,860.00	0.00	0.00	0.00	-7,823,860.00	-0.06%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司套期保值业务按照《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 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等会计政策的规定进行对应的财务核算和处理。与上一报告期相比无重大变化。						
报告期实际损益情况的说明	公司远期外汇合约业务报告期末公允价值变动损益为-7,823,860.00 元，业务实际损益尚不确定。						
套期保值效果的说明	公司远期外汇合约业务报告期公允价值变动损益符合市场规律，未出现意外风险情形。						
衍生品投资资金来源	自有资金						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作	<p>可能存在的风险：</p> <p>1. 汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。</p> <p>2. 内部控制风险：远期结售汇及外汇掉期业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不够完善而造成风险。</p>						

<p>风险、法律风险等)</p>	<p>3. 交易违约风险：业务交易对手出现违约，不能按照约定支付公司远期结售汇及掉期交易盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。</p> <p>4. 收付款预测风险：公司根据销售订单及采购订单等进行收付款预测，实际执行过程中，客户或供应商可能会调整订单，造成公司收付款预测不准，导致交割风险。</p> <p>5. 资金风险：公司办理外汇掉期业务需要向银行交纳一定比例的保证金或扣划一定比例的授信额度。行情急剧变化时，可能造成资金流动性风险，可能因为来不及补充保证金而被强制平仓带来的实际损失。</p> <p>针对上述可能存在的风险，公司拟采取以下风控措施：</p> <p>1. 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，适时调整经营策略，最大限度的避免汇兑损失。</p> <p>2. 公司制定了《远期结售汇业务管理制度》《外汇掉期业务管理制度》，建立严格有效的风险管理制度，利用事前、事中及事后的风险控制措施，预防、发现和降低各种风险。</p> <p>3. 为避免内部控制风险，公司财务部、审计合规部作为相关责任部门均有清晰的管理定位和职责，通过分级管理，形成监督机制，从制度上杜绝单人或单独部门操作的风险，以有效控制风险的措施提高对风险的应对速度。</p> <p>4. 为控制交易违约风险，公司仅与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有远期结售汇及外汇掉期业务资格的金融机构开展远期结售汇业务，并密切关注国内外相关政策法规，保证交易管理工作开展的合法性。</p> <p>5. 公司进行远期结售汇业务必须基于公司的外币收（付）款的谨慎预测，远期结售汇及外汇掉期业务的交割日期需与公司预测的外币收款、存款时间或外币付款时间相匹配。交易合约的外币金额不得超过外币收款或外币付款预测金额。</p> <p>6. 公司将定期对远期结售汇及外汇掉期业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行内控审查。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>不适用</p>
<p>涉诉情况</p>	<p>不适用</p>
<p>衍生品投资审批董事会公告披露日期</p>	<p>2024-10-29</p>
<p>衍生品投资审批股东会公告披露日期</p>	<p>2024-11-16</p>

（三）委托理财情况

1. 报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	R1 低风险	66,800.00	0.00

2. 公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理情况

单位：万元

受托机构	受托机构类型	金额	起始日期	终止日期	报告期实际损益金额	风险特征	产品类型	资金投向	实际损益收回情况	事项概述及相关查询索引
中国银行	银行	20,000.00	2025-12-17	2026-1-17	9.37	R1 低风险	保本浮动收益型	商品及金融衍生品类资产	未到期	---
		21,800.00	2025-12-26	2026-1-26	3.80					
		10,000.00	2025-12-29	2026-1-29	0.70					
		5,000.00	2025-10-30	2026-1-30	14.64					
浦发银行		10,000.00	2025-7-2	2026-7-2	85.94					
工商银行										
合计		66,800.00	--	--	114.46	--	--	--	--	--

三、报告期内公司证券投资制度执行情况

报告期内，公司证券投资严格遵循中国证监会、深交所及公司相关规定；资金使用科学合理。公司将在做大做强做优电力主业的基础上，进一步加强投资管理，严控投资风险，努力提高资金的有效使用和投资回报。

广东宝丽华新能源股份有限公司

董 事 会

2026 年 4 月 20 日