

证券代码：002129

证券简称：TCL 中环

公告编号：2024-034

TCL 中环新能源科技股份有限公司
关于 2024 年度开展以套期保值为目的的金融衍生品的可行性分析及
额度预计的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

- 1、交易目的：随着 TCL 中环新能源科技股份有限公司（以下简称“公司”）进出口业务规模增长，为有效应对和规避汇率波动对公司日常经营带来的风险，控制公司财务费用波动，实现稳健经营，降低汇率波动对公司损益和全体股东权益造成的不利影响，公司及下属子公司拟开展金融衍生品交易，以套期保值为目的，用于锁定成本，规避汇率风险。
- 2、交易基本情况：根据公司实际需求，拟在不超过人民币 5 亿元（或其他等值外币）额度内循环开展金融衍生品交易。公司挑选与主业经营密切相关的简单金融衍生产品，且衍生产品与业务背景的品种、规模、方向、期限相匹配，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则。
- 3、交易金额：额度为不超过 5 亿元人民币（或其他等值外币），额度有效期为自董事会审议通过之日起十二个月内，上述额度在审批期限内可循环滚动使用。
- 4、交易场所：具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的国内和国际性金融机构。
- 5、已履行的审议程序：本事项已经第六届董事会第四十八次会议独立董事专门会议、第六届董事会第四十八次会议审议通过，无需提交股东大会审议。
- 6、风险提示：公司开展外汇衍生品交易业务遵循稳健、安全经营原则，不以投机为目的，以具体经营业务为依托，基于公司实际需求情况进行，但外汇衍生品交易仍存在市场风险、流动性风险、法律风险等影响，敬请投资者注意投资风险。

一、衍生品交易业务情况概述

1、交易目的

随着公司进出口业务规模持续扩大，日常外汇收支金额日益增长，为有效应对和规避汇率波动对公司日常经营带来的风险，控制公司财务费用波动，实现稳健经营，降低汇率波动对公司损益和全体股东权益造成的不利影响，公司开展金融衍生品交易，以套期保值为目的，用于锁定成本、规避汇率风险。公司开展的金融衍生品交易与公司的日常经营需求紧密相关，交易不会影响公司主营业务的发展，公司资金使用安排合理。

2、预计交易金额

根据公司实际需求情况，公司拟开展总额度不超过5亿元人民币（或其他等值外币）的外汇衍生品交易，在前述最高额度内，可循环滚动使用，且任一时点（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）均不超过人民币5亿元人民币（或其他等值外币）。

3、预计动用的交易保证金和权利金：

衍生品交易主要使用公司在合作金融机构的综合授信额度，一般情况下不需保证金。

4、交易方式

（1）交易品种：远期、掉期、期权及相关组合产品。

（2）交易对手：具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的国内和国际性金融机构。

5、交易期限：与被套期项目的期限相匹配，大部分情况下不超过十二个月。

6、资金来源：本次交易资金来源为公司自有资金。

7、实施方式：为了提高工作效率，保证业务的顺利开展，授权公司经营层在有效期和额度范围内行使该项投资决策并签署相关文件，具体实施金融衍生品业务相关事宜由公司财资管理部负责组织实施。

二、衍生品交易的可行性分析

（一）风险分析

1、市场风险：公司开展的金融衍生品交易，均属于与主营业务经营相关的套期保值和交易类业务，存在因标的利率、汇率等市场价格波动导致外汇衍生品价格变动而造成亏损的市场风险；

2、流动性风险：公司所开展的衍生品业务均为通过金融机构操作的场外交易，存在平仓斩仓损失而须向银行支付费用的风险；

3、履约风险：本公司按照滚动预算进行相应风险管理而开展衍生品业务，存在实际经营结果与预算偏离而到期无法履约的风险；

4、其他风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录金融衍生品业务信息，将可能导致衍生品业务损失或丧失交易机会。同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。

（二）风险控制措施

1、公司开展金融衍生品交易业务选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值交易；公司开展的金融衍生品业务主要以减少汇率波动对公司影响为目的，衍生品业务额不得超过经董事会或股东大会批准的授权额度上限；

2、公司按照相关规定建立了有效的金融衍生品操作风险控制及信息披露制度，对金融衍生品业务的操作原则、审批权限及责任部门、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露及保密制度等作了明确规定，控制交易风险；

3、公司衍生品业务相关人员会跟踪金融衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估金融衍生品业务的风险敞口变化情况，并定期向公司相应部门报告，如发现异常情况及时上报董事会，提示风险并执行应急措施；

4、加强对银行账户和资金的管理，严格执行资金划拨和使用的审批程序；

5、定期对金融衍生品交易套期保值的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。

（三）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，围绕外币资产、负债状况以及外汇收支情况，依据实际的业务发生情况配套相应的外汇衍生品交易。公司已制定严格的管理制度，在交易的审批、操作、跟踪、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。因此开展外汇衍生品交易具有可行性。

三、对公司的影响及相关会计处理

衍生品交易是公司为降低汇率波动对公司带来的不利影响所采取的主动管理策略，公司将根据相关法律法规及公司制度的相关规定审慎开展相关工作。公司对衍生品合约的会计核算及列报依据中国财政部《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 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，并将根据证券监管相关要求履行信息披露义务。

四、审议程序

（一）董事会审议情况

公司于2024年5月7日召开第六届董事会第四十八次会议审议通过了《关于2024年度开展以套期保值为目的的金融衍生品的可行性分析及额度预计的议案》，该议案无需提交股东大会审议，本次事项不涉及关联交易。

（二）独立董事意见

公司召开了第六届董事会第四十八次会议独立董事专门会议，审议通过了《关于2024年度开展以套期保值为目的的金融衍生品的可行性分析及额度预计的议案》，并同意将该议案提交公司董事会审议。会议形成以下审查意见：

鉴于公司进出口业务规模持续扩大，日常外汇收支金额日益增长，公司通过合理的金融衍生工具降低汇兑损失、锁定交易成本，有利于降低风险控制成本，提高公司竞争力。公司已制定严格的管理制度，制定了合理的会计政策及会计核算具体原则，订立了风险敞口管理限额，在交易的审批、操作、跟踪、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。因此开展金融衍生品交易具有可行性。公司2024年度开展以套期保值为目的的金融衍生品交易与公司日常经营需求紧密相关，风险可控，符合公司及中小股东的利益，符合有关法律、法规的有关规定。独立董事一致同意将本议案提交公司董事会审议。

五、备查文件

- 1、第六届董事会第四十八次会议决议；
- 2、第六届董事会第四十八次会议独立董事专门会议决议。

特此公告

TCL中环新能源科技股份有限公司董事会

2024年5月7日