

## 广东 TCL 智慧家电股份有限公司

### 关于 2025 年度开展外汇套期保值业务暨关联交易的公告

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

#### 重要内容提示：

1、业务品种及币种：公司子公司开展外汇套期保值业务是在满足正常经营需要的前提下，以规避和防范汇率风险为目的，交易品种主要为外汇掉期业务、远期结售汇（DF）、无本金交割远期外汇交易（NDF）等，主要交易币种为美元、欧元。

2、交易金额及保证金：公司子公司 2025 年度拟开展外汇套期保值业务，其中：（1）子公司奥马冰箱开展外汇套期保值业务，期限内任一时点美元币种累计金额不超过 20 亿美元、欧元币种累计金额不超过 8 亿欧元，保证金任一时点不超过 9.8 亿元人民币；（2）子公司合肥家电拟通过关联方 TCL 实业及其子公司开展外汇套期保值业务，期限内任一时点累计金额不超过 11 亿美元（或其他等值外币），且在上述期限内任一时点的衍生品余额不超过本次审议额度，无需缴纳保证金。

3、审议程序：已获第六届董事会独立董事专门会议 2025 年第二次会议、公司第六届董事会第六次会议审议通过，本议案尚需提交公司股东大会审议。

4、风险提示：公司子公司在开展外汇套期保值业务过程中存在汇率波动风险、内部控制风险、客户违约风险、回款预测风险等，敬请投资者注意投资风险。

#### 一、开展外汇套期保值业务的情况概述

##### （一）交易目的

广东 TCL 智慧家电股份有限公司（简称“公司”）子公司 2025 年度拟开展外汇套期保值业务。目前子公司部分产品出口欧洲、美洲等国外市场，主要采用美元、欧元等外币进行结算，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成较大影响。为了降低汇率波动对利润的影响，更好地专注于生产经营，公司子公司计划 2025 年度开展外汇套期保值业务。

公司子公司坚持汇率风险中性原则，以外汇远期合约作为套期保值工具，根据销售预测的外币收汇金额和目标成本汇率指导签订衍生品合约，交割期与预测回款期相匹配，且约定的交割金额与预测回款金额相匹配，以规避汇率波动产生的风险；通过套期工具的现金流量变动抵消汇率波动风险引起的被套期项目现金流量变动，达到套期保值的目标。

公司子公司开展的外汇套期保值业务与日常经营相关，系基于外币资产、负债状况以及外汇收支情况具体开展的。公司子公司进行适当的外汇套期保值交易业务能提高公司应对汇率波动风险的能力，增强公司财务稳健性。

## （二）交易方式

公司子公司开展外汇套期保值业务是在满足正常经营需要的前提下，以规避和防范汇率风险为目的，交易品种主要为外汇掉期业务、远期结售汇（DF）、无本金交割远期外汇交易（NDF）等，主要交易币种为美元、欧元。

## （三）交易期限及金额

公司子公司预计 2025 年度开展的外汇套期保值业务，具体期限及金额如下：

1、子公司广东奥马冰箱有限公司（简称“奥马冰箱”）预计 2025 年度开展的外汇套期保值业务交易总规模为：美元币种累计金额不超过 20 亿美元、欧元币种累计金额不超过 8 亿欧元，预计任一交易日持有的最高合约价值美元币种不超过 10 亿美元，欧元币种不超过 4 亿欧元。奥马冰箱开展外汇套期保值业务的保证金（包括占用的银行授信额度）在上述期限内任一时点不超过 9.8 亿元人民币。

2、子公司 TCL 家用电器（合肥）有限公司（简称“合肥家电”）预计 2025 年度开展的外汇套期保值业务交易总规模为：累计金额不超过 11 亿美元（或其他等值外币），合肥家电委托关联方开展外汇套期保值业务无需缴纳保证金。

上述外汇套期保值业务额度有效期均自 2024 年年度股东大会审议批准之日起至 2025 年年度股东大会召开之日止，额度内资金可循环滚动使用，且在上述期限内任一时点的交易金额（交易的收益进行再交易的相关金额）不超过本次审议额度。

#### （四）资金来源

公司子公司开展外汇套期保值业务的资金为自有资金，不涉及募集资金及银行信贷资金。

#### （五）交易对方

子公司奥马冰箱开展外汇套期保值业务的交易对方为经有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构，与公司不存在产权、资产、人员等方面的其他关系。

子公司合肥家电主要通过委托关联方 TCL 实业控股股份有限公司（简称“TCL 实业”）及其子公司与境内外银行等金融机构开展衍生品交易业务，因此该业务构成关联交易。合肥家电委托关联方开展该业务无需支付手续费、佣金等费用，不占用公司及合肥家电的授信额度，也无需缴纳保证金。合肥家电与 TCL 实业及其子公司之间衍生品交割损益即时结清，不存在资金占用。

### 二、审议程序

（一）2025 年 3 月 5 日，公司第六届董事会独立董事专门会议 2025 年第二次会议以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于 2025 年度开展外汇套期保值业务暨关联交易的议案》，独立董事一致同意公司将该议案提交第六届董事会第六次会议审议。

（二）2025 年 3 月 6 日，公司第六届董事会第六次会议以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于 2025 年度开展外汇套期保值业务暨关联交易的公告》。关联董事彭攀先生、陈绍林先生、孙然女士、张荣升先生回避表决。

（三）本议案还需提交公司 2024 年年度股东大会审议批准，届时关联股东 TCL 家电集团有限公司及其一致行动人重庆中新融泽投资中心（有限合伙）需对本议案回避表决。

### 三、关联关系及关联交易主要内容

#### （一）关联人基本情况

1、公司名称：TCL 实业控股股份有限公司；

2、住所/主要办公地点：惠州仲恺高新区惠风三路 17 号 TCL 科技大厦 22 层；

3、企业性质：其他股份有限公司（非上市）；

4、注册地址：惠州仲恺高新区惠风三路 17 号 TCL 科技大厦 22 层；

5、法定代表人：杜娟；

6、注册资本：322,500 万人民币；

7、经营范围：股权投资，不动产租赁，会务服务，软件开发，研发、生产、销售：通讯设备、音视频产品、电子产品、家用电器，提供市场推广服务，货物及技术进出口，计算机信息技术服务，企业管理咨询，商务信息咨询，互联网信息服务，互联网接入及相关服务，互联网文化活动服务，增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；

8、实际控制人：李东生；

9、最近一期财务数据：截至 2024 年 12 月 31 日，营业收入 1,499.8 亿，净利润 46.8 亿，总资产 1,370 亿，净资产 236 亿，以上数据未经审计。

## （二）与上市公司关联关系

TCL 家电集团有限公司为公司控股股东，TCL 实业 100%控股 TCL 家电集团有限公司，因此根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 6.3.3 条第二款第（二）项规定，TCL 实业为公司关联法人。

## （三）关联交易的必要性及合理性

由于合肥家电目前不具备在境外独立开展外汇套期保值业务的资质及信用基础，公司关联方 TCL 实业及其子公司具有丰富的银行合作经验以及成熟的金融业务经验。同时，委托关联方 TCL 实业及其子公司开展该业务，合肥家电无须支付手续费、佣金等费用，不占用公司及合肥家电的授信额度，也无需缴纳保证金。综上，合肥家电委托关联方开展外汇套期保值业务具有必要性及合理性。

## （四）关联交易对上市公司的影响

合肥家电委托 TCL 实业开展外汇套期保值业务能够削弱人民币对外币汇率大幅波动对经营业绩造成的不利影响，增强公司财务的稳健性。TCL 实业不向合

肥家电收取外汇套期保值业务保证金，不收取手续费、佣金等费用，不存在资金占用，符合公司的整体利益。同时，该项业务的交易规模系基于合肥家电的外币收（付）款进行预测，符合公司生产经营需要，不构成对公司业务的束缚，不会影响公司的独立性，不会导致公司业务对关联方产生依赖，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

#### （五）与该关联人累计已发生的各类关联交易情况

截至 2025 年 1 月 31 日，公司及子公司与 TCL 实业及其控制下其他关联人实际发生的各类关联交易的总金额为 26,397.51 万元。

### 四、外汇套期保值业务的风险分析及控制措施

#### （一）风险分析

公司子公司开展外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，在签订合同时严格按照公司子公司收汇预测进行交易。外汇套期保值业务交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对子公司的影响，但开展外汇套期保值业务交易也可能存在如下风险：

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低于公司子公司对客户报价汇率，使其无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。

2、内部控制风险：远期外汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成延期交割导致公司及子公司损失。

4、回款预测风险：销售部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整订单，造成公司子公司回款预测不准，导致延期交割风险。

5、经济风险：公司子公司在中国大陆、香港等境内外区域开展外汇套期保值业务，将可能面临通货膨胀、汇率变动等风险，该等风险可能会影响公司套期保值的目的是。

## **(二) 风险控制措施**

1、当汇率发生巨幅波动时，如果远期结售汇汇率已远远偏离实际收付时的汇率，公司及子公司将会提出要求，与客户协商调整价格。

2、公司已制定《远期结售汇套期保值业务内部控制制度》对业务审批权限、管理及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序和信息披露等做出明确规定。根据该制度，公司将加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质，同时建立异常情况及时报告制度，形成高效的风险处理程序。

(1) 公司子公司财务管理部是公司远期结售汇套期保值业务经办部门，在董事会批准的期间和金额内，负责远期结售汇套期保值业务的计划制订、资金筹集、业务操作，并按月对套期保值操作的财务结果进行核算。

(2) 公司及子公司财务管理部如发现可能发生交割风险，立即报告董事长及董事会审计委员会，并会同合作金融机构制订紧急应对方案，及时化解交割风险。

(3) 公司内审内控部定期对外汇套期保值业务的实际操作情况，资金使用情况 & 盈亏情况进行审查，并将审查情况向董事长及董事会审计委员会报告。

3、为防止客户支付违约，影响远期合约的交割，公司及子公司高度关注应收账款的变动，及时掌握客户支付能力信息，加大跟踪催收应收账款力度，尽量将该风险控制在最小的范围内。

4、公司子公司进行远期结售汇套期保值交易基于公司的外币收（付）款预测，交割期与预测回款期相匹配，且约定的交割金额与预测回款金额相匹配。

## **五、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 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。

## 六、授权

根据《远期结售汇套期保值业务内部控制制度》，公司董事会授权公司及子公司管理层负责外汇套期保值业务的运作和管理，并负责签署相关协议及文件。

## 七、独立董事过半数同意意见及独立董事专门会议审议的情况

2025年3月5日，公司第六届董事会独立董事专门会议2025年第二次会议以3票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于2025年度开展外汇套期保值业务暨关联交易的议案》。

独立董事认为：公司子公司开展外汇套期保值业务暨关联交易事项的相关审批程序符合国家相关法律法规及《公司章程》的有关规定，是以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，在保证正常生产经营的前提下，充分运用金融工具锁定利润、规避和防范汇率、利率风险，有利于保证公司盈利的稳定性，且公司无需向关联实体支付手续费等费用，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。因此，我们同意公司子公司开展外汇套期保值业务及相关关联交易，并同意提交公司董事会审议。董事会就相关事项表决时，关联董事应回避表决。

## 八、备查文件

- （一）公司第六届董事会第六次会议决议；
- （二）公司第六届监事会第四次会议决议；
- （三）公司第六届董事会独立董事专门会议2025年第二次会议决议；
- （四）关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告；
- （五）公司远期结售汇套期保值业务内部控制制度。

特此公告。

广东TCL智慧家电股份有限公司

董事会

二〇二五年三月八日