

股票代码:601012

股票简称:隆基绿能

公告编号:临 2022-146 号

债券代码:113053

债券简称:隆 22 转债

隆基绿能科技股份有限公司

关于 2023 年开展外汇衍生品交易的公告

本公司及董事会全体成员保证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、准确和完整承担个别及连带责任。

重要内容提示:

- 投资种类: 交易品种包括但不限于外汇远期、外汇掉期、外汇期权、结构性远期、利率掉期、货币互换等。
- 投资金额: 2023 年度任意时点最高余额不超过等值美元 40 亿元。
- 履行的审议程序: 本事项已经隆基绿能科技股份有限公司(以下称“公司”)第五届董事会 2022 年第十次会议审议通过。
- 特别风险提示: 公司拟开展的外汇衍生品交易业务不以单纯投机为目的, 遵循合法、谨慎、安全和有效的原则, 但可能存在市场风险、流动性风险、履约风险、法律风险等风险。

一、投资情况概述

(一) 投资目的

鉴于公司出口业务的美元、欧元、日元等外币交易金额较大, 现阶段美元等币种对人民币的市场汇率波动较大, 为防范并降低外汇汇率及利率波动带来的经营风险, 公司及下属子公司 2023 年拟与境内外金融机构开展外汇衍生品交易业务。公司及下属子公司外汇衍生品交易业务基于外币资产、负债状况以及外汇收支业务情况具体开展, 遵循合法、审慎、安全、有效的原则, 不单纯以投机为目的, 不会影响公司主营业务发展。

(二) 投资金额及期限

公司及下属子公司开展的外汇衍生品交易业务申请交易金额为任意时点最高余额不超过等值美元 40 亿元, 自股东大会审议通过之日起至 2023 年 12 月 31 日止。公司董事会授权经营层在此金额范围内根据业务情况、实际需要审批外汇衍生品交易业务申请。

（三）资金来源

公司及下属子公司开展外汇衍生品交易业务的资金来源为自有资金。

（四）投资方式

公司及下属子公司拟开展的外汇衍生品交易品种包括但不限于以下品种：

1、外汇远期：拟与金融机构按约定的外汇币种、数额、汇率和交割时间，在约定的时间按照合同规定条件完成交割的外汇交易。

2、外汇掉期：拟与金融机构约定以一种货币交换一定数量的另一种货币，并以约定价格在未来的约定日期进行反向的同等数量的货币买卖。

3、外汇期权：拟向金融机构支付一定期权费后，获得在未来约定日期，按照约定价格买卖一定数量外汇的选择权的外汇交易。

4、结构性远期：拟对外汇远期、外汇期权等一般性远期产品在结构上进行组合，形成带有一定执行条件的外汇产品，以满足特定的保值需求。

5、利率掉期：拟与金融机构约定将目前外币借款浮动利率锁定为固定利率，并在约定时间内以约定利率完成利息交割。

6、货币互换：拟与金融机构约定将公司目前外币借款本金及浮动利率锁定为其他外币借款本金及固定利率，并在约定时间根据锁定的汇率及利率进行交割。

公司及下属子公司将根据与金融机构签订的协议缴纳一定比例的保证金，该保证金将使用公司及下属子公司的自有资金或抵减金融机构对公司及下属子公司的授信额度。

二、审议程序

公司第五届董事会 2022 年第十次会议、第五届监事会 2022 年第七次会议审议通过了《关于 2023 年开展外汇衍生品交易的议案》，根据《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，本事项不构成关联交易，尚需提交公司股东大会批准。

三、投资风险分析及风控措施

公司及下属子公司开展外汇衍生品交易遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不单纯以投机为目的，但外汇衍生品交易操作仍存在一定风险，公司已制定《证券投资与衍生品交易管理制度》，对外汇衍生品交易业务的操作原则、审批权限、

业务流程、风险管理等方面进行了明确规定，相关风险分析及风控措施如下：

1、市场风险

外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。公司外汇衍生品交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，遵循套期保值原则，不做投机性套利交易。

2、流动性风险

不合理的外汇衍生品的购买安排可能引发公司资金的流动性风险。外汇衍生品以公司外汇资产及负债为依据，公司将结合外汇收支实际及计划，适时选择合适的外汇衍生品，适当选择净额交割衍生品，以减少到期日现金流需求，保证在交割时拥有足额资金供清算，所有外汇衍生品交易均以正常的贸易及业务背景为前提。公司将加强应收账款的风险管控，严控逾期应收账款和坏账。

3、履约风险

不合适的交易方选择可能引发公司购买外汇衍生品的履约风险。公司选择的对手均应拥有良好信用且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险低。

4、其它风险

在开展交易时，如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。公司将审慎审查与合作银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

四、投资对公司的影响

公司及下属子公司开展外汇衍生品交易业务是为提高应对外汇波动风险的能力，防范汇率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。

五、会计政策及核算政策

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号），公司已于 2019 年 1 月 1 日执行上述准则，对于外汇衍生品交易将依据上述会计政策执行和核算。

六、独立董事和监事会意见

（一）独立董事意见

本次审议的外汇衍生品交易，不是单纯以投机为目的的外汇衍生品交易，而是以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率利率波动风险为目的，以保护正常经营利润为目标，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。我们同意公司及下属子公司开展外汇衍生品交易业务最高余额不超过等值美元 40 亿元，期限自股东大会审议通过之日起至 2023 年 12 月 31 日止。

（二）监事会意见

公司本次审议的外汇衍生品交易，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率利率波动风险为目的，以保护正常经营利润为目标，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

特此公告。

隆基绿能科技股份有限公司董事会

二零二二年十二月三十一日