

渤海汽车系统股份有限公司

关于子公司开展远期结汇业务的公告

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个别及连带责任。

重要内容提示：

● 为规避汇率波动风险，渤海汽车系统股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司泰安启程车轮制造有限公司（以下简称“泰安启程”）拟开展与其经营活动相关的远期结售汇业务；交易场所为境内场外市场，交易对手方与公司不存在关联关系，且仅限于经营稳健、资信良好、具有金融衍生品交易业务经营资格的金融机构；交易金额不超过 3,700 万美元。

● 该事项已经渤海汽车第八届董事会第十六次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。

● 泰安启程开展远期结售汇业务可以部分规避汇率及价格风险，有利于稳定其正常生产经营，但同时也可能存在一定风险，包括市场风险、流动性风险、信用风险等，泰安启程将积极落实风险控制措施，审慎操作，防范相关风险。提请投资者注意。

一、交易情况概述

（一）交易目的

泰安启程产品销售以出口为主，主要采用美元进行结算，因此外汇汇率波动将对泰安启程经营业绩造成一定影响，为减少汇率波动带来的影响，泰安启程拟开展远期结售汇业务以规避汇率波动风险。

（二）交易金额

拟开展总额度不超过 3700 万美元的远期结售汇业务。

（三）资金来源

开展远期结售汇业务的资金来源为泰安启程自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

开展远期结售汇业务，拟与银行等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。

（五）交易期限

本次远期结售汇业务的额度使用期限自董事会审议通过之日起一年内有效。

二、审议程序

该事项不涉及关联交易，已经 2023 年 4 月 26 日渤海汽车召开的第八届董事会第十六次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

泰安启程开展远期结售汇业务遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但仍存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报价可能偏离实际收付时的汇率，造成汇兑损失。

2、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，会造成远期结汇延期交割导致损失。

3、回款预测风险：泰安启程根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。

（二）采取的风险控制措施

1、泰安启程已建立相关内部管理制度，对开展远期结售汇业务的规范要求及相应业务的操作原则、审批权限、业务流程、风险管理等方面进行规定，能满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效。

2、为降低汇率波动风险，泰安启程将实时关注国际市场环境，加强对汇率的研究分析，适时调整交易方案，以稳定出口业务和最大程度避免汇兑损失。

3、为防止远期结售汇合约延期交割，泰安启程高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款严重逾期现象。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司将按照财政部《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—套期保值》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关

规定及其指南，对拟开展的远期结售汇业务进行相应的会计核算。

五、独立董事意见

独立董事对本议案发表了表示同意的独立意见，子公司泰安启程产品销售以出口为主，主要采用美元进行结算，开展远期结售汇业务为了锁定成本、减少部分汇兑损益、降低财务费用，开展远期结售汇业务是以稳健为原则，以正常生产经营为基础，以货币保值和规避汇率风险为目的，规避和防范汇率波动对公司的经营业绩及利润造成的不利影响，符合公司业务发展的需求，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形，相关审批程序符合法律、法规的规定，因此我们同意子公司泰安启程开展远期结售汇业务。

六、备查文件

- 1、公司第八届董事会第十六次会议决议；
- 2、公司独立董事事前认可意见及独立意见。

特此公告。

渤海汽车系统股份有限公司

董 事 会

2023年4月27日