

华域汽车系统股份有限公司

关于 2024 年度公司开展金融衍生品业务的公告

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法律责任。

重要内容提示：

- 投资标的：以远期结售汇产品为主的境内外金融衍生品业务。
- 投资金额：不超过 6.11157 亿美元（含）或等值外币，上述额度的使用期限为本次董事会审议批准之日起 12 个月内。
- 风险提示：金融衍生品交易业务将面临市场风险、信用风险、流动性风险、履约风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、开展金融衍生品业务的投资情况概述

1、投资目的

随着公司全球化业务推进，公司及合并报表范围内子公司在日常经营过程中涉及多币种购汇和结汇需求。为锁定成本，降低汇率风险，公司拟在真实的经济业务基础上，结合实际，通过金融衍生品交易适度开展外汇的套期保值业务。

2、投资标的

以远期结售汇为主的境内外金融衍生品。

3、投资金额

2024 年度公司及合并报表范围内子公司拟在境内外开展交易金额不超过 6.11157 亿美元（含）或等值外币的金融衍生品业务，上述额度的使用期限为本次董事会审议批准之日起 12 个月内。

上述额度在期限内可循环滚动使用，且在任意时点内最高余额不超过 6.11157 亿美元（含）或等值外币。

4、交易对手方

具有金融衍生品交易业务经营资格、经营稳健且信用良好的国内和国际性金融机构，优先选择银行。

二、审议程序和情况

2024年3月27日，公司第十届董事会第十一次会议审议通过了《关于2024年度公司开展金融衍生品业务的议案》，同意公司及合并报表范围内子公司在不超过6.11157亿美元（含）或等值外币的额度范围内，开展以远期结售汇产品为主的境内外金融衍生品业务，上述额度的使用期限不超过12个月，同时，授权公司经营管理层在额度内审批上述相关业务事项，并具体办理相关手续。

该事项属于公司董事会决策权限，无需提交公司股东大会审议。

三、风险分析和风控措施

在境内外开展的金融衍生品业务均有真实的业务背景，公司将严格控制金融衍生品业务的种类及规模，不进行超出经营实际需要的复杂金融衍生品业务，仅以锁定风险敞口为目的，与实际外汇收支相匹配，不从事任何形式或实质上的投机性交易。

公司将严格控制外汇远期合约规模，目前大部分境内外企业套保上限设置在外汇敞口的50%左右，如因交易企业业务发生变化而导致实际业务金额和期限与预期收支计划发生部分偏离，不会对套保交易构成实质性的交割风险。交易企业将加强对应收账款的管理，密切跟踪客户回款情况，积极催收，降低客户拖欠和违约风险，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。

公司已制定《金融衍生品管理制度》，对金融衍生品业务的风险控制、审议程序、后续管理和信息披露等做出明确规定，交易企业将定期组织参与金融衍生品业务的相关人员进行专业培训，充分理解金融衍生品交易的特点和风险，不断加强相关人员的职业道德教育和专业素养，提高业务水平。

四、对公司的影响及相关会计处理

公司及合并报表范围内子公司开展以远期结售汇为主的境内外金融衍生品业务，是为应对海外业务持续拓展、外汇收支规模增长的

实际情况而采取的主动管理策略，是为了规避外汇市场的波动风险对公司生产经营造成的影响，提高公司应对汇率波动风险的能力，不存在投机和套利交易行为，不会对公司日常资金正常周转及主营业务正常开展造成影响，同时，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该类业务。

公司将严格按照《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》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算处理。

特此公告。

华域汽车系统股份有限公司

董 事 会

2024 年 3 月 29 日