

(上接B174版)

限内可循环滚动使用。

3、交易方式

公司拟与银行类金融机构开展外汇衍生品交易业务，开展的品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权及前述业务的组合等方式，采用本金互换或净额交割方式清算。

4、交易期限

与公司实际外汇收支周期相匹配，单笔合同期限原则上不超过12个月。

5、资金来源

衍生品交易均以正常的出口业务为背景，其投资金额和投资期限与收款预期相匹配，不涉及筹集资金或银行信贷资金。

二、审议程序

公司于2025年4月24日召开第十一届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，在董事会会议前，该事项已获独立董事会议审议同意。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》、《公司章程》等相关规定，该事项在公司董事会决策范围内，无需提交公司股东大会审议，亦不构成关联交易。

三、交易风险分析及风控措施

1、市场风险：远期合约定汇率与到期实际汇率的差异将产生交易损益。

2、客户违约风险：在经营过程中，可能出现终端销售情况恶化导致不能按时回收货款，从而造成逾期交割并导致公司损失。

3、内部操作风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，操作复杂程度相对较高，存在内部控制不完善导致的风险。

(二) 风控措施

1、公司所开展的外汇衍生品交易遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，严格按照公司预测收付款期限和收付款金额进行交易，投资额度不得超过经董事会批准的授权额度上限。

2、业务种类选择结构简单、流动性强、低风险的外汇衍生品交易产品；审慎选择交易对手，交易机构选择具备资质且信用度较高的大型商业银行，最大程度降低信用风险。

3、公司签订外汇衍生品交易合同时，严格按照预测的收汇、付汇和金额进行交易，加强收付款的管理，高度重视境外业务合同执行的跟踪，避免收付时间与交割时间相差过远的情况。同时，公司严格控制及审计部门对外汇衍生品交易进行合规性检查。

4、公司制定《外汇套期保值业务管理制度》等相关制度流程，明确了规范的操作流程和授权管理体系，并不断进行优化。公司配备专门人员，明确岗位责任，严格在授权范围内从事衍生品交易业务；同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人素质，并建立异常情况及报告制度，最大限度的规避操作风险的发生。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司目前对外业务占比较高，外币结算较多，开展外汇衍生品交易能够有效降低汇率波动对公司的影响。开展该类业务有利于公司持续稳健经营，不会对公司主营业务现金流带来不利影响。

公司根据财政部《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》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》等相关规定及指南，对开展的外汇衍生品交易进行财务核算处理。

五、备查文件

1、公司十一届十次董事会会议决议；

2、2025年第二次独立董事专门会议决议；

3、关于开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告；

4、外汇套期保值业务管理制度。

中通客车股份有限公司董事会

2025年4月26日

证券代码：000957 证券简称：中通客车 公告编号：2025-023

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。

特别提示：

1、中通客车股份有限公司（以下简称“公司”）拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信师事务所”）为公司2025年度财务审计机构以及内部控制审计服务机构。

2、续聘立信师事务所符合中华人民共和国财政部（下称“财政部”）、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会（下称“证监会”）印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕14号）的规定。

公司于2025年4月24日召开了第十一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于续聘财务审计机构及内部控制审计机构的议案》，现将相关情况公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本信息

(一) 机构信息

1、基本信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建，1980年复办，2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人由吴建先生、立信师事务所是国际会计网络RIBO的成员所，长期从事证券服务业，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有H股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至2024年末，立信事务所有员工合共296名，注册会计师2,498名，从业人员总数10,021名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师743名。

立信事务所2024年业务收入（未经审计）50.01亿元，其中审计业务收入35.16亿元，证券业务收入17.65亿元。

2024年度立信师事务所为693家上市公司提供年报审计服务，审计收费8.54亿元，同行业上市公司审计客户26家。

2、投资者保护能力

截至2024年末，立信已提取职业风险基金1.66亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为10.50亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在行业相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

近三年在行业相关民事诉讼