

A股代码：601238

A股简称：广汽集团

公告编号：2026-022

H股代码：02238

H股简称：广汽集团

## 广州汽车集团股份有限公司 关于开展外汇衍生品交易的公告

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：

●交易目的：随着公司海外业务快速拓展，为锁定成本，降低汇率风险，广州汽车集团股份有限公司（下称“公司”）及子公司拟根据具体情况，通过衍生品交易适度开展外汇套期保值。

●交易品种：本次开展的产品种类为普通外汇远期、期权、掉期

●交易金额：子公司拟开展的外汇衍生品交易额度为 51 亿元人民币或其他等值货币，额度使用期限自该事项获股东会审议通过之日起至股东会批准新的议案取代本次议案时止，上述额度在期限内可循环滚动使用。

●已履行的审议程序：公司于 2026 年 3 月 27 日召开第七届董事会第 21 次会议，审议通过了《关于开展远期外汇交易业务的议案》，且在董事会审议前，已获审计委员会审议同意，本议案尚需提交公司股东会审议。

●特别风险提示：外汇衍生品交易业务受汇率及利率波动影响，存在市场风险、交割风险、履约风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

### 一、交易情况概述

#### （一）交易目的

通过外汇衍生品交易对冲汇率风险，降低外汇敞口对公司经营业绩的影响，确保主营业务成本和收入的稳定性，提升财务稳健性。

#### （二）交易金额

拟开展的外汇衍生品交易额度为 51 亿元人民币或其他等值货币，使用期限自该事项获股东会审议通过之日起至股东会批准新的议案取代本次议案时止，上述额度在期限内可循环滚动使用。

### （三）资金来源

公司用于开展外汇衍生品业务的资金来源主要为自有资金，不使用募集资金开展外汇衍生品交易。

### （四）交易方式

#### 1、交易类型

以汇率风险中性为管理目标、套期保值为核心目的，主要开展外汇远期、外汇期权、外汇掉期。

#### 2、交易对手

为具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且信用良好的金融机构。

#### 3、交割方式

外汇衍生品交易业务到期采用全额交割或净额交割的方式。

#### 4、交易场所

通过海外子公司在当地外汇市场合规开展，包括中国香港、墨西哥等。

#### 5、流动性安排

外汇衍生品交易业务以正常外汇资产、负债为依据，业务金额和业务期限与预期收支计划相匹配。

### （五）交易期限

与公司实际外汇收支周期相匹配，单笔合约期限原则上不超过 12 个月。

## 二、审议程序

公司于 2026 年 3 月 27 日召开第七届董事会第 21 次会议，审议通过了《关于开展远期外汇交易业务的议案》，同意公司及子公司为锁定汇率风险、平滑财务波动，开展外汇衍生品交易业务，交易额度为 51 亿元人民币或其他等值货币，使用期限自该事项获股东会审议通过之日起至股东会批准新的议案取代本次议案时止，上述额度在期限内可循环滚动使用。

本事项在提交董事会审议前，已经审计委员会审议同意；本议案尚需提交公司股东会审议。

## 三、交易风险分析与风控措施

1、市场风险：远期合约汇率与到期日实际汇率的差异将产生交易损益。

控制措施：严格以套期保值为目的，禁止投机性交易；动态监控外汇敞口，确保衍生品规模与风险敞口匹配。

2、交割风险：实际经营过程中，可能出现终端销售情况恶化导致不能按时回收货款，而引发生品交易缺乏资金交割的风险。

控制措施：将衍生品期限与收付汇计划严格挂钩；预留专项流动性储备资金；对因资金流入/流出计划变动确实导致无法顺利做资金交割的，可考虑与银行开展外汇衍生品展期/提前交割。

3、履约风险：交易对手违约或信用评级下调。

控制措施：仅与大型跨国银行合作，并定期评估交易对手信用状况，分散合作机构。

#### 四、交易对公司的影响及会计处理

公司开展外汇衍生品业务以规避和防范汇率风险、降低风险敞口为目的，开展的外汇衍生品业务均与主业经营密切相关，有利于公司防范并降低汇率风险，本次开展外汇衍生品交易业务符合公司生产经营的实际需要，风险可控，不存在损害全体股东利益的情形。

公司根据《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》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对外汇衍生品交易业务进行相应的会计核算和披露，最终以经会计师审计结果为准。

特此公告。

广州汽车集团股份有限公司董事会

2026 年 3 月 27 日