

江铃汽车股份有限公司 关于 2026 年度外汇套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1、交易目的: 以套期保值和规避汇率风险为目的，通过锁定汇率降低汇率波动风险。

交易品种: 外汇。

交易工具: 远期结售汇。

交易场所: 经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资质的金融机构。

交易金额: 江铃汽车股份有限公司（以下简称“江铃汽车”或“公司”）远期外汇交易业务额度为 5,000 万美元、800 万欧元。公司预计动用的交易保证金和权利金不超过 3,000 万美元、600 万欧元，期限为 2026 年度，年度内任一时点的交易金额不超过上述额度。

2、已履行的审议程序: 公司于 2025 年 12 月 19 日召开的十一届十一次董事会，审议通过了《关于 2026 年度外汇套期保值业务的议案》，本议案无需提交股东会审议。

3、风险提示: 业务开展过程中存在市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险，敬请投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值业务概述

1、投资目的: 为防止汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司造成不利影响，公司计划与金融机构开展远期结售汇业务。公司不做投机性交易，以正常生产经营为基础，以稳健为原则，以套期保值和规避汇率风险为目的，通过锁定汇率降低汇率波动风险。

2、交易金额: 公司远期外汇交易业务额度为 5,000 万美元、800 万欧元。公司预计动用的交易保证金和权利金不超过 3,000 万美元、600 万欧元，期限为 2026 年度，年度内任一时点的交易金额不超过上述额度。

3、交易场所及方式: 公司拟开展的外汇套期保值业务主要为远期结售汇等业务。交易场所为经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资质的金融机构。

4、交易期限: 2026 年度。

5、资金来源: 公司的自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

6、可行性分析: 开展远期外汇交易业务是基于日常经营活动需要，符合公司规避风险、防范风险要求，符合国家相关政策及法律规定。

二、外汇套期保值业务审议程序

公司于 2025 年 12 月 19 日召开的十一届十一次董事会，审议通过了《关于 2026 年度外汇套期保值业务的议案》，该事项不涉及关联交易，无需履行关联交易审议程序。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易（2025 年修订）》等有关规定，本议案无需提交股东会审议。

三、外汇套期保值业务风险分析及风控措施

(一) 风险分析

1、市场风险：在汇率波动较大的情况下，远期合约汇率与合约到期日市场即期汇率偏离可能产生的损失；

2、流动性风险：可能由于预测不准确，远期签订的交割日期与实际交割日期不一致，造成交割时可供使用的资金不足，引发资金流动性风险，导致不能如期交割；

3、信用风险：可能由于预测不准确，远期签订的交割日期与实际交割期不一致，造成远期外汇交易不能按约定时间交割所带来的延期交割风险；

4、操作风险：可能会由于内部控制机制不完善、操作人员操作方式不当而造成风险；

5、法律风险：合同条款完备性不足或司法管辖条款存在争议，可能面临法律风险。

(二) 风控措施

1、公司根据经营计划科学预测远期外汇需求进行远期外汇交易，以满足经营需要，规避和防范汇率波动对公司的影响，不进行投机性交易；

2、针对外汇衍生交易可能产生的履约保障问题，公司业务执行部门建立了跟踪机制，对业务收付进度实施追踪管理，有效防范交割违约风险，确保将潜在损失控制在最小范围内；

3、通过加强业务知识培训，提升相关人员的综合业务素质，提高识别及防范风险的能力；

4、公司制定了《外汇风险控制流程》，操作人员严格按照制度要求执行；

5、公司对开展远期外汇交易业务的交易对手，均选择具有合法资质、信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，违约风险低。

四、会计政策及核算原则

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——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对拟开展的远期外汇交易业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

五、备查文件

1、江铃汽车股份有限公司董事会决议；

2、可行性分析报告；

3、《外汇风险控制流程》。

江铃汽车股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 23 日