

## 广东东箭汽车科技股份有限公司 关于开展外汇衍生品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的内容真实、准确、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：**为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司经营造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，锁定汇兑成本，广东东箭汽车科技股份有限公司（以下简称“公司”或“东箭科技”）及子公司拟开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务。

**2、交易工具和品种：**公司及子公司拟开展的外汇衍生品是指远期、互换、期权等产品或上述产品的组合。交易品种主要包括远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等。

**3、交易场所：**经国家外汇管理局和中国人民银行批准的、具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构。

**4、交易金额：**最高金额不超过 2.5 亿美元或其他等值外币。有效期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过 2.5 亿美元或其他等值外币。

**5、已履行及拟履行的审议程序：**公司于 2026 年 4 月 13 日、2026 年 4 月 24 日分别召开第三届董事会审计委员会第二十次会议及第三届董事会第十七次会议，审议通过《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》。本议案尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。

**6、风险提示：**公司及子公司拟开展的外汇衍生品业务以套期保值为目的，遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行投机性、套利性的交易，但开展外汇衍生品交易仍存在一定的市场风险、流动性风险和履约风险等，敬请投资者注

意投资风险。

## 一、投资情况概述

### （一）投资目的

公司出口业务占公司业务比例较大，为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司经营造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，锁定汇兑成本，公司及子公司拟开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务。公司将合理安排资金使用，开展外汇衍生品交易业务不会影响主营业务的发展。

外汇衍生品作为套期工具，其市场价格或公允价值变动能够降低汇率风险引起的风险敞口变化程度，从而达到风险相互对冲的经济关系，实现套期保值的目 的。

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务完全基于自身外币资产、负债状况以及外汇收支业务具体情况，与日常经营需求紧密相关，不进行投机性、套利性的衍生品交易。

### （二）交易金额

公司及子公司拟开展的外汇衍生品交易业务额度为 2.5 亿美元或其他等值外币，额度自股东会审议通过后 12 个月内可循环滚动使用，但有效期内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过 2.5 亿美元或其他等值外币。

### （三）交易方式

公司及子公司拟开展的外汇衍生品是指远期、互换、期权等产品或上述产品的组合。衍生品的基础资产包括汇率、利率、货币、商品、其他标的；既可采取实物交割，也可采取现金差价结算；既可采用保证金或担保进行杠杆交易，也可采用无担保、无抵押的信用交易。

公司将在合规并满足公司套期保值业务条件的各大银行等金融机构开展规避和防范汇率或利率风险的外汇衍生品交易业务，交易品种主要包括远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等。

#### **（四）交易期限及授权**

交易期限为自公司 2025 年年度股东会审议通过之日起 12 个月，前述额度在交易期限内可以循环使用。董事会提请股东会授权董事长或由其授权人在股东会审议通过的交易额度内，审批公司日常衍生品交易具体操作方案、签署相关协议及文件，由公司财务部负责具体交易事宜。

#### **（五）资金来源**

公司拟开展的外汇衍生品交易业务使用自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金进行该项投资的情况。

### **二、审议程序**

公司于 2026 年 4 月 13 日、2026 年 4 月 24 日分别召开第三届董事会审计委员会第二十次会议以及第三届董事会第十七次会议，审议通过《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，公司编制的《关于开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告》作为该议案附件，一并提交前述会议审议通过。

本事项不涉及关联交易，但尚需提交公司股东会审议。

审计委员会认为：公司及子公司开展外汇衍生品交易业务是在保证正常生产经营的前提下，根据市场情况，利用外汇套期保值工具的套期保值功能和避险机制，防范汇率大幅波动对公司经营业绩带来的风险，有利于增强财务稳健性，不会影响公司及子公司的正常生产经营。公司已就拟开展的外汇衍生品交易业务出具可行性分析报告，公司对开展套期保值业务的决策程序合法合规，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司和全体股东利益的情形。因此，董事会审计委员会一致同意公司开展外汇衍生品交易业务，并同意将该事项提交公司董事会审议。

### **三、交易风险分析及风险控制措施**

#### **（一）风险分析**

外汇衍生品交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但是也可能存在一定的风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。

2、内部控制风险：外汇衍生品交易专业性较强，属于内控风险较高的业务，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、客户违约风险：如客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回收期内收回，可能造成衍生品交易延期交割并导致公司投资损失。

4、回款预测风险：业务部门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，造成公司回款预测不准，可能导致外汇衍生品延期交割风险。

## **（二）风险控制措施**

1、公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。

2、公司已制定严格的《外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。

3、公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4、公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

5、公司内审部门对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查，发现异常情况及时上报审计委员会，审计委员会及时识别相关内部控制缺陷并采取补救措施，同时相应评估交易风险并决定是否执行应急预案。

## **四、交易相关会计处理**

公司拟开展的外汇衍生品套期保值业务符合《企业会计准则第 24 号—套期保值》规定的套期会计适用条件，公司将根据《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—套期保值》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，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、第三届董事会第十七次会议决议；
- 2、第三届董事会审计委员会第二十次会议决议；
- 3、关于开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告。

特此公告。

广东东箭汽车科技股份有限公司董事会

2026年4月28日