

A股代码：601238

A股简称：广汽集团

公告编号：临2025-027

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

### 关于子公司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，公司子公司广汽国际汽车销售服务有限公司（简称“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40亿元人民币或其他等值货币，使用期限自该事项获董事会审议通过之日起12个月或至董事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2025年3月28日召开第六届董事会第84次会议，审议通过了《关于子公司开展远期外汇交易业务的议案》，且在董事会审议前，已获独立董事会议审议同意。

●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

子公司拟开展的外汇衍生品交易额度为40亿元人民币或其他等值货币，使用期限自该事项获董事会审议通过之日起12个月或至董事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。

#### 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 2025 年 3 月 28 日召开第六届董事会第 84 次会议，审议通过了《关于子公司开展远期外汇交易业务的议案》，同意子公司广汽国际汽车销售服务有限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 40 亿元人民币或其他等值货币，使用期限自该事项获董事会审议通过之日起 12 个月或至董事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，已经独立董事会议审议同意。

## 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。

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**

子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

2025 年 3 月 28 日