

潍柴动力股份有限公司

关于控股子公司开展衍生品交易业务的公告

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：为防范并降低汇率、利率波动对潍柴动力股份有限公司（下称“公司”）出口合同预期收汇及持有的外币资金产生的不利影响，公司控股子公司拟与银行类金融机构开展不超过等值5亿美元、0.6亿欧元、人民币4亿元的外汇远期、外汇期权、外汇掉期衍生品交易业务。

2. 已履行的审议程序：该事项已经公司七届六次董事会会议审议通过。

3. 风险提示：外汇衍生品交易业务的收益受汇率及利率波动影响，存在市场风险、流动性风险、履约风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司于2026年3月26日召开七届六次董事会会议，审议通过了《关于公司控股子公司开展衍生品交易业务的议案》，同意公司控股子公司开展衍生品交易业务。

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》及公司《期货和衍生品交易管理制度》等相关规定，上述衍生品交易事项在公司董事会决策范围内，无需提交公司股东会审议，亦不构成关联交易。

一、衍生品交易情况概述

1. 交易目的：为防范并降低汇率、利率波动对出口合同预期收汇及持

有的外币资金产生的不利影响，公司控股子公司将在严格遵守国家法律法规和有关政策的前提下，严格遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，开展不以投机为目的的外汇衍生品交易业务。公司控股子公司开展的外汇衍生品交易业务均与经营密切相关，有利于公司控股子公司运用恰当的外汇衍生工具管理汇率波动风险，保障公司财务安全性。

2. 交易金额：不超过等值 5 亿美元、0.6 亿欧元、人民币 4 亿元，该额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，可循环使用，期限内任一时点的交易金额不超过上述额度。

3. 交易方式：公司控股子公司拟与银行类金融机构开展衍生品交易业务。拟开展的衍生品交易为外汇远期、外汇期权、外汇掉期。

外汇远期是指，买卖双方按约定的外汇币种、数额、汇率和交割时间，在约定的时间按照合同规定条件完成交割的外汇交易。

外汇期权是指，向银行类金融机构支付一定期权费后，获得在未来约定日期，按照约定价格购置一定数量外汇的选择权的外汇交易。

外汇掉期是指，交易双方按照预先约定的汇率、利率等条件，在一定期限内，相互交换一组资金，达到规避风险的目的外汇交易。

4. 交易期限：公司控股子公司开展的外汇衍生品交易业务的期限均不超过 1 年。

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，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

二、开展衍生品交易的必要性

为防止汇率、利率出现较大波动时，汇率、利率波动的不确定性对公司控股子公司经营造成的影响，通过外汇远期、外汇期权、外汇掉期管理汇率风险。

三、开展衍生品交易的准备情况

1. 公司制定了《期货和衍生品交易管理制度》，对业务操作原则、审批权限、内部操作流程及要求、风险处理程序、信息披露等做出了明确规定，在操作时须严格按照制度要求办理。

2. 公司控股子公司成立了专门的衍生品投资工作小组，具体负责衍生品投资事务。衍生品投资工作小组配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员从事衍生品投资业务，拟定衍生品投资计划并在其董事会或股东会授权范围内予以执行。

3. 衍生品投资工作小组成员已充分理解衍生品投资的特点和潜在风险，严格执行衍生品投资的业务操作和风险管理制度。

四、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

外汇衍生品交易业务的收益受汇率及利率波动影响，存在流动性风险、履约风险、操作风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

（二）风控措施

1. 公司控股子公司拟开展的衍生品交易以锁定外币价值为目的，禁止任何投机套利行为；衍生品交易是对部分风险敞口进行保值，投资额度不得超过经董事会批准的授权额度上限；公司控股子公司不得进行带有杠杆的衍生品交易。

2. 选择信用级别高的国内外大型银行作为交易对手，这类银行经营稳健、资信良好，基本无履约风险。

3. 制定规范的业务操作流程和授权管理体系，配备专职人员，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，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生。

五、交易相关会计处理

公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对衍生品投资公允价值予以确定，根据《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》对衍生品予以列示和披露。

六、备查文件

1. 公司七届六次董事会会议决议；
2. 公司控股子公司衍生品交易业务可行性分析报告；
3. 公司期货和衍生品交易管理制度。

特此公告。

潍柴动力股份有限公司董事会

2026年3月26日