

证券代码：600066

证券简称：宇通客车

编号：临2026-015

宇通客车股份有限公司 关于开展远期外汇合约等衍生品交易的公告

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：

●交易主要情况

| | | |
|------|--|---|
| 交易目的 | <input type="checkbox"/> 获取投资收益 <input checked="" type="checkbox"/> 套期保值（合约类别： <input type="checkbox"/> 商品； <input checked="" type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____） <input type="checkbox"/> 其他：_____ | |
| 交易品种 | 外汇衍生品交易品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权及前述业务的组合等方式，采用本金互换或净额交割方式清算 | |
| 交易金额 | 预计动用的交易保证金和权利金上限 | 预计占用的金融机构授信额度最高时点余额不超过公司最近一个会计年度经审计营业收入的5%（或其他等值外币） |
| | 预计任一交易日持有的最高合约价值 | 预计开展外汇衍生品交易的最高时点余额不超过公司最近一个会计年度经审计营业收入的50%（或其他等值外币） |
| 资金来源 | <input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他：_____ | |
| 交易期限 | 公司股东会审议通过之日起12个月内。在后续预计相关外汇衍生品额度之前，可参照本次预计额度执行 | |

●本事项已经公司第十一届董事会第十四次会议审议通过，尚需提交公司2025年年度股东会审议。

●特别风险提示：公司开展远期外汇合约等衍生品交易均以正常生产经营为基础，以真实的贸易背景为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但仍可能存在一定的市场风险、客户违约风险等，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

鉴于目前公司海外业务收入占公司营业总收入的比例较大，且主要采用欧元、美元进行结算，当汇率出现较大波动时，汇兑损益可能对公司的经营业绩产生重大影响。

基于此，公司及子公司拟继续通过外汇衍生品交易工具的套期保值功能，降低汇率波动对公司经营业绩的影响。

（二）交易金额

根据公司相关产品及原材料进出口计划，预计开展外汇衍生品交易的最高时点余额不超过公司最近一个会计年度经审计营业收入的50%（或其他等值外币），预计占用的金融机构授信额度最高时点余额不超过公司最近一个会计年度经审计营业收入的5%（或其他等值外币）。

（三）资金来源

交易的资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司将选择具备资质且信用度较高的大型商业银行开展远期外汇合约等衍生品交易业务。交易品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权及前述业务的组合等方式，采用本金互换或净额交割方式清算。交易币种为公司及子公司实际经营所使用的结算货币，主要是欧元、美元等。

因公司开展境外贸易业务，存在外币用汇需求，具有在境外金融机构开展外汇衍生品交易进行套期保值的必要性。场外衍生品交易具备定制化及多样性等特点，公司将在实际业务中有选择地利用场外衍生品工具。

（五）交易期限

自公司股东会审议通过之日起12个月内。在后续预计相关外汇衍生品额度之前，可参照本次预计额度执行。

（六）授权事项

授权财务负责人在上述额度范围内具体实施日常外汇衍生品交易业务，财务负责人可根据管理需要实施公司内部分级授权。

二、审议程序

本事项已经董事会审计委员会2026年第一会议、第十一届董事会第十四次会议审议通过，尚需提交公司2025年年度股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

1、市场风险：当国际经济形势发生变化时，相应的汇率、利率等市场价格波动可能对公司衍生品交易产生不利影响，从而造成潜在损失；境外政治、经济和法律等变动可能带来结算与交易风险。

2、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回收期内收回，会造成展期交割并导致公司损失。

3、操作风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，操作及产品结构复杂程度相对较高，存在操作人员未按规定程序操作导致的风险。

4、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

5、交易对手信用风险：开展期货和衍生品交易业务存在标的合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

（二）风险控制措施

1、坚守原则：遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，严格按照公司预测收付款期限和收付款金额进行交易。

2、交易对手及产品选择：业务种类选择结构简单、流动性强、低风险的外汇衍生品交易产品；审慎选择交易对手，交易机构选择具备资质且信用度较高的大型商业银行，最大程度降低信用风险。

3、加强控制：公司将配备专业人员开展外汇衍生品交易业

务，加强收付款的管理，高度重视对境外业务合同执行的跟踪，避免收付时间与交割时间相差较远的情况。同时，公司内控部门及审计部门会对外汇衍生品交易进行合规性检查。

4、制度保障：公司制定了《远期外汇交易管理规定》，明确规定了公司开展外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、交易订单风险核对及风险处理程序，能有效控制交易风险。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司目前海外业务占比较高，外币结算较多，开展外汇衍生品交易能够有效降低汇率波动对公司业绩的影响。开展该类业务有利于公司持续稳健经营，不会对公司主营业务现金流带来不利影响。

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》《企业会计准则第39号——公允价值计量》等相关规定及指南，对开展的远期外汇衍生品交易业务进行财务核算处理。

| | |
|----------------------------------|--|
| 套期保值业务是否符合《企业会计准则第24号——套期会计》适用条件 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 拟采取套期会计进行确认和计量 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

特此公告。

宇通客车股份有限公司董事会
二零二六年三月三十日