

证券代码：600817

证券简称：宇通重工

编号：临2026-013

宇通重工股份有限公司 关于开展远期外汇交易业务的公告

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	
交易品种	远期结售汇、外汇期权及以上业务的组合等	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）	2,000
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）	5,000
资金来源	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金	
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	

●已履行及拟履行的审议程序

本事项已经公司第十二届董事会第十二次会议审议通过，无需提交股东会审议。

一、交易情况概述

（一）交易目的

为有效防范和规避公司海外整车及配件销售、原材料及设备进口过程中的汇率变动风险，公司拟通过开展远期外汇合约等衍生品交易，提前锁定订单的成本与收益，以防范和降低公司面临的汇率波动风险，提高应对汇率波动风险能力，增强公司财务稳健性。

（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人民币 5,000 万元（或其他等值外币），预计动用的交易保证金最高时点余额不超过人民币 2,000 万。

（三）资金来源

交易的资金来源为公司自有资金。

（四）交易方式

外汇衍生品交易品种包括远期结售汇、外汇期权及以上业务的组合等方式，采用本金互换或净额交割方式清算。

（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

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

二、审议程序

本事项已经公司第十二届董事会审计委员会 2026 年第二次会议以及第十二届董事会第十二次会议审议通过，无需提交公司股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，外汇衍生品交易汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。

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、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，操作复杂程度相对较高，存在内控制度不完善导致的风险。

（二）风险控制措施

1、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；并明确公司进行远期外汇交易业务以规避和防范汇率风险为目的，禁止任何风险投机行为。

2、选择结构简单、流动性强、低风险的外汇衍生品交易产品，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、公司在签订外汇衍生品交易合约时，严格按照预测的收汇、付汇期和金额进行交易，加强收付款的管理，高度重视对海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，公司内控审计部门会对外汇衍生品交易进行合规性检查。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

（一）相关会计处理

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，对开展的外汇衍生品交易进行财务核算处理。

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	√是 □否
拟采取套期会计进行确认和计量	√是 □否

（二）对公司的影响

公司开展外汇衍生品交易以规避和防范汇率风险为目的，能够有效降低汇率波动对公司经营业绩的影响，有利于公司资金的流动性及安全性。

特此公告。

宇通重工股份有限公司董事会
二零二六年四月二日