证券代码：920187　　证券简称：通领科技　　公告编号：2026-126

上海通领汽车科技股份有限公司
关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

上海通领汽车科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 10 月 27 日召开了第四届董事会第二十四次会议、第四届董事会审计委员会第十七次会议、第四届董事会独立董事第七次专门会议，审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司使用自有资金开展外汇套期保值业务，现将相关可行性分析说明如下：

一、 开展外汇套期保值业务的目的

公司部分出口业务需要采用外币进行结算，当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定影响。为防范外汇风险，降低汇率波动对公司生产经营的影响，公司拟开展外汇套期保值业务。

二、 开展外汇套期保值业务基本情况

（一）外汇交易币种及方式

公司拟开展的外汇套期保值业务的币种只限于公司生产经营所使用的主要结算货币，包括美元、欧元等。

公司拟开展的外汇套期保值业务的具体方式或产品包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权等。

（二）外汇套期保值业务规模

根据公司实际业务需求，未来 12 个月预计任一交易日持有的最高合约价值（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）折合人民币不超过 1 亿元（含等值外币）。

（三）外汇套期保值交易期间及授权

在额度和期限内，资金可以循环滚动使用，但任一时点的交易金额不超过该额度，本次授权交易额度的使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

如单笔交易的存续期超过了决议的有效期，则有效期自动顺延至该笔交易终止时止；在额度有效期内已依法签署的存续交易，可以按照原交易约定履行至交割、平仓或依法终止。

（四）外汇套期保值业务资金来源

为公司自有资金，不涉及使用募集资金。

三、 外汇套期保值业务的会计核算原则

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 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应核算和披露，以真实、公允地反映业务情况及其对公司财务状况和经营成果的影响。

四、 开展外汇套期保值业务的风险分析及风险管控措施

（一）外汇套期保值业务的风险分析

公司进行外汇套期保值业务遵循稳健的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以降低和防范汇率风险为目的，但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：

1. 汇率变动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若公司交易申请书约定的汇率低于实时汇率，将造成汇兑损失。

2. 内部操作风险：外汇套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能存在因操作失误、系统故障等原因在办理外汇套期保值业务过程中造成损失的情形。

3. 销售预测风险：公司根据对客户应收账款进行销售回款预测，实际执行过程中，客户可能调整自身付款实现日（如付款日遇节假日），造成公司回款预测延后，导致延期交割风险。

4. 法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反法律制度造成外汇合约无法正常执行而导致的损失。

（二）公司拟采取的风险控制措施

1. 公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，建立了较为完善的内部控制制度。

2. 为防止交易延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

3. 公司仅与具有合法资质的金融机构开展外汇套期保值业务，密切跟踪相关领域的法律法规，降低可能产生的法律风险。

4. 公司财务部门将持续跟踪外汇套期保值业务公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇套期保值业务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。

五、 开展外汇套期保值业务的可行性分析结论

公司以实际的业务经营需求为基础，以应对汇率风险、利率风险，增强公司财务稳健性为目的，围绕外币资产、负债状况以及外汇收支情况，依据实际的业务发生情况配套相应的外汇衍生品交易。公司已制定了相关管理制度、明确了责任部门、完善了内部流程、配备了业务操作及风险控制人员，采取的针对性风险控制措施是有效可行的，因此公司开展外汇衍生品投资具有必要性和可行性。

上海通领汽车科技股份有限公司

董事会

2026 年 10 月 29 日