

证券代码：002527

证券简称：新时达

公告编号：临2026-029

上海新时达电气股份有限公司 关于开展外汇衍生品套期保值业务的公告

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：开展外汇风险管理，提高应对风险的能力，增强财务稳健性。
- 2、交易品种：上海新时达电气股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司拟进行的外汇衍生品套期保值业务品种具体包括远期、掉期、期权等或上述相关组合产品。
- 3、交易场所：具有外汇衍生品套期保值业务经营资格、经营稳健且资信良好的银行等金融机构。
- 4、交易金额：公司及子公司拟开展的外汇衍生品套期保值业务额度为不超过7,000万元人民币。上述额度在期限内可循环滚动使用，但期限内任一时点的余额不超过7,000万元人民币。
- 5、已履行的审议程序：本事项已经公司第七届董事会审计委员会2026年度第一次会议、第七届董事会第七次会议审议通过。该事项无需提交公司股东会审议。
- 6、风险提示：公司及子公司开展外汇衍生品套期保值业务遵循谨慎、稳健的风险管理原则，不做投机性交易。但仍可能存在汇率波动风险、内部控制风险、流动性风险和法律风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、业务情况

1、业务目的

公司及子公司在日常经营过程中涉及境外业务，存在外币收付需求。随着近年来国际政治、经济形势复杂多变，汇率和利率波动加剧，公司的外汇风险敞口管理需求也进一步增加。为积极开展外汇风险管理，公司及子公司拟根据具体业务情况，开展外汇衍生品套期保值业务。公司及子公司开展的外汇衍生品套期保值业务与日常经营需求紧密相关，均对应正常合理的进出口业务背景，与收付款时间相匹配，

是基于外币资产、负债状况以及外汇收支业务情况进行，能够提高积极应对风险的能力，增强财务稳健性。

2、交易金额

公司及子公司拟开展的外汇衍生品套期保值业务额度为不超过 7,000 万元人民币。

上述额度在期限内可循环滚动使用，但期限内任一时点的余额不超过 7,000 万元人民币。提请董事会授权公司管理层在上述额度范围内行使外汇衍生品套期保值业务的审批权限、签署相关文件。同时授权公司财务部门在规定的期限及额度内负责具体的交易事宜。

3、交易方式

公司及子公司拟开展的外汇衍生品套期保值业务只限于与生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，交易对手方为具有外汇衍生品套期保值业务经营资格、经营稳健且资信良好的银行等金融机构。公司及子公司拟进行的外汇衍生品套期保值业务品种具体包括远期、掉期、期权等或上述相关组合产品。

4、交易期限

额度使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内，在决议有效期内，上述额度可循环滚动使用。单笔业务的期限不超过 12 个月。

5、资金来源

本次拟开展的外汇衍生品套期保值业务的资金来源为自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

二、审议程序

公司于 2026 年 7 月 10 日召开第七届董事会审计委员会 2026 年度第一次会议、第七届董事会第七次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品套期保值业务的议案》。该事项无需提交公司股东会审议。本次交易不涉及关联交易。

三、开展外汇衍生品套期保值业务的风险分析

公司及子公司进行外汇衍生品套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇衍生品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，以规避和防范汇率风险为目的，但进行外汇衍生品套期保值业务也会存在一定的风险，主要包括：

1、汇率波动风险：因国内外经济形势的变化存在不可预见性，在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失的风险。

2、内部控制风险：外汇衍生品套期保值业务专业性较强、复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、流动性风险：若到期日公司无法及时获得充足的外汇资产以完成交割，会导致公司面临流动性风险。

4、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

四、开展外汇衍生品套期保值业务的风险控制措施

1、为避免汇率大幅波动风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失。

2、公司进行外汇衍生品套期保值业务时以外汇资产与负债为依据，以保证实施外汇衍生品套期保值业务时与公司实际外汇收支相匹配，进而在交割时拥有足额资金供清算，降低流动性风险。

3、公司制定了《外汇衍生品套期保值管理制度》，对外汇衍生品套期保值业务的操作规范、审批权限、管理流程、内部风险报告等程序作出了明确规定，控制交易风险。

4、公司财务部门负责统一管理公司外汇衍生品套期保值业务，所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇衍生品套期保值管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。在出现重大风险或可能出现重大风险时，公司财务部门将及时向公司管理层汇报，并采取应对措施。

5、公司将认真选择信用良好的金融机构进行合作，同时严格控制外汇衍生品套期保值业务的交易规模，确保在董事会授权额度范围内进行交易。

6、公司内部审计部门对外汇衍生品套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

五、交易相关会计处理

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》及《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品套期保值业务进行相应的核算和列报，并反映资产负债表及损益表相关项目。

六、备查文件

- 1、公司第七届董事会第七次会议决议；
- 2、公司第七届董事会审计委员会 2026 年度第一次会议决议；
- 3、关于开展外汇衍生品套期保值业务的可行性分析报告。

特此公告

上海新时达电气股份有限公司董事会

2026 年 7 月 11 日