

证券代码：605277

证券简称：新亚电子

公告编号：2026—040

## 新亚电子股份有限公司

### 关于开展外汇套期保值业务的公告

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<br><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：_____)<br><input type="checkbox"/> 其他：_____ |       |
| 交易品种 | 包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期权及其他外汇相关金融衍生产品及上述产品的组合。                                                                                                                                                                               |       |
| 交易金额 | 预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）                                                                                                                                                                                                        | 3000  |
|      | 预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）                                                                                                                                                                                                        | 30000 |
| 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 | 自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。                                                                                                                                                                                                          |       |

##### ● 已履行及拟履行的审议程序

2026年10月28日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》。本议案无需提交公司股东会审议。

##### ● 特别风险提示

公司开展外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但仍存在汇率波动风险、履约风险、内部控制风险

等风险，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

新亚电子股份有限公司（以下简称“公司”或“新亚电子”）及控股子公司在出口业务中采用外币结算，且公司境外子公司境外经营结算均采用外币结算。受全球宏观环境、国际政治经济等多重因素影响，外币汇率波动不确定性加大。为有效对冲外汇市场风险，缓释汇率大幅波动对公司经营业绩带来的不利影响，增强公司财务稳健性，公司及控股子公司拟开展以套期保值为目的的外汇衍生品业务。本次衍生品交易均以实际经营业务为依托，匹配公司实际外币金额与账期，以规避和防范汇率风险为目的，不影响公司正常生产经营，不得进行投机和套利交易。

### （二）交易金额

公司及控股子公司拟开展外汇套期保值业务任意时点占用的保证金最高额度不超过 3,000 万元人民币或等值其他外币金额，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 30,000 万元或等值其他外币金额。

### （三）资金来源

本次资金来源为公司自有资金。

### （四）交易方式

公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值工具包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等或上述产品的组合。产品以套期保值为目的，以公司应收/应付外币金额为基础开展，用于锁定成本、规避利率、汇率波动等风险。公司及控股子公司开展的外汇套期保值业务需与经国

家外汇管理局和中国人民银行或是所在国家及地区金融外汇管理当局批准、具有办理外汇套期保值业务经营资质的金融机构进行交易。

#### （五）交易期限

授权期限为自公司第三届董事会第十六次会议审议通过之日起不超过 12 个月，并由董事会授权公司管理层及财务中心在上述额度范围内具体办理外汇套期保值业务相关事项。

## 二、 审议程序

公司于 2026 年 10 月 28 日召开公司第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司根据实际业务需要开展外汇套期保值业务，任意时点占用的保证金最高额度不超过 3,000 万元人民币或等值其他外币金额，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 30,000 万元或等值其他外币金额。提请公司董事会授权公司管理层及财务中心在上述额度范围内具体办理外汇套期保值业务相关事项，授权期限为第三届董事会第十六次会议审议通过之日起不超过 12 个月。

## 三、交易风险分析及风控措施

#### （一）风险分析

公司开展的外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，开展外汇套期保值业务交易可以部分抵消汇率波动对公司的影响，但仍存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，外汇套期保值确认书约定的外汇套期保值汇率可能偏离实际收付汇时的汇率，将可能造成公司汇兑损失；

2、履约风险：不合适的交易方选择可能引发公司购买外汇套期保值产品的履约风险；

3、内部控制风险：外汇套期保值业务交易专业性较强，复杂程度高，可能会由于内控制度不够完善、操作人员未按规定程序进行交易操作或未能充分理解外汇套期保值产品信息而产生风险；

4、法律风险：在开展交易时，如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险；

5、政策风险：国内外相关金融监管机构关于货币、外汇管理方面政策调整，可能对市场或操作造成的影响，对公司外汇套期保值业务带来一定的不确定性。

## （二）风险控制措施

1、为降低汇率波动风险，公司将实时关注国际市场环境，密切关注国际汇率变化并与银行等金融机构保持积极沟通；

2、慎重选择从事外汇套期保值业务交易的交易对手。公司将审慎评估交易的必要性和在相关国家和地区开展交易的政治、经济和法律等风险，充分考虑结算便捷性、交易流动性、汇率波动性等因素，不与非正规的机构进行交易，规避可能产生的履约风险；拟开展场外交易的，将评估交易必要性、产品结构复杂程度、流动性风险及交易对手信用风险；

3、公司建立了《外汇衍生品交易业务管理制度》，就外汇衍生品交易业务操作原则、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，各项措施切实有效且能满足实际操作的需要，同时也符合监管部门的有关要求；

4、在业务操作过程中，公司将审慎审查与银行等金融机构签订的合约条款，及时报告市场变化并制定应对方案，严格遵守相关法律法规的规定，防范法律风险，定期或不定期对外汇套期保值业务的规范性、内控机制的有效性等方面进行监督检查。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

(1) 外汇套期保值对公司可能带来的影响

公司及控股子公司开展外汇套期保值业务与日常生产经营紧密相关。在不影响正常生产经营并保障资金安全的基础上，以规避和防范汇率风险为目的，通过开展外汇套期保值业务，有助于规避外汇风险，对冲外汇市场价格波动对经营业绩的影响，增强公司发展稳健性。

(2) 公司拟采用的会计政策及核算原则

公司将依据《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 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》及配套指引，根据公司实际开展的外汇套期保值业务采用适用的会计政策及核算原则。

|                                    |                                                                  |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 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。

新亚电子股份有限公司董事会

2026 年 10 月 29 日