

证券代码：600458

证券简称：时代新材

公告编号：临 2026-013

株洲时代新材料科技股份有限公司

关于公司 2026 年度外汇衍生品交易 预计额度的公告

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：

● 为规避和防范汇率风险，降低风险敞口，减少汇率波动对公司（含所属控股子公司，下同）外汇合同预期收付汇及手持外币资金产生的不利影响，公司拟在遵守国家政策法规的前提下，不以投机为目的，严守套期保值原则，开展外汇衍生品交易业务，开展的外汇衍生品交易业务包括但不限于外汇远期、外汇期权、外汇掉期等外汇衍生品。外汇衍生品交易业务的规模、期限与外汇合同相对应，不超过需要保值金额的 100%。2026 年度新开展的外汇衍生品交易额度预计折合人民币约 14.02 亿元，其中美元外汇额度不超过 1.3 亿美元、欧元外汇额度不超过 0.6 亿欧元，预计占用金融机构授信额度为 1.4337 亿元人民币，自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。公司外汇衍生品交易年初存量余额为 0，预计在授权期限内任一交易日持有的最高合约价值不超过折合人民币 14.02 亿元或等值外币。

● 该事项已经公司第十届董事会第十四次会议审议通过。该事项无需提交股东会审议，不构成关联交易。

● 特别风险提示：外汇衍生品业务的收益受汇率及利率波动影响，存在市场风险、操作风险、财务风险、流动性风险等其他风险，敬请广大投资者注意投资风险。

2026 年 3 月 26 日，株洲时代新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）第十届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司 2026 年度外汇衍生品交易预计额度的议案》及《关于公司 2026 年度开展外汇衍生品业务的可行性分析报告》，同意公司申请年度外汇衍生品业务额度折合人民币约为 14.02 亿元，其中美元外

汇额度不超过 1.3 亿美元、欧元外汇额度不超过 0.6 亿欧元，预计占用金融机构授信额度为 1.4337 亿元人民币，该额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。该议案无需提交公司股东会审议。具体内容如下：

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司出口产品及进口物资主要采用外币计价。为有效管理汇率风险，控制风险敞口，降低汇率波动对经营情况的负面影响，公司将在严格遵守国家法律法规及相关政策的前提下，始终坚持套期保值原则，遵循合法、审慎、安全、有效的方针，开展非投机性的外汇衍生品交易业务。

公司开展的外汇衍生品交易均基于真实的业务背景，首要目的是降低风险敞口，与业务的品种、规模、方向、期限相匹配，增强公司财务稳健性。

（二）交易金额

2026 年度拟新增开展的外汇衍生品交易预计总额折合人民币约 14.02 亿元，其中美元外汇额度不超过 1.3 亿美元，欧元外汇额度不超过 0.6 亿欧元，预计占用金融机构授信额度为人民币 1.4337 亿元，公司外汇衍生品交易年初存量余额为零，外汇衍生品交易预计总额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

以上额度的设定，依据对汇率风险敞口金额的测算，在期限内可循环滚动使用，但在期限内任一时点的最高合约价值（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过 14.02 亿元人民币或等值外币。

（三）资金来源

开展外汇衍生品交易所需资金全部来源于公司自有资金，包括外汇合同预期收付汇与手持外币资金，不存在使用募集资金从事该业务的情形。

（四）交易方式

1. 交易品种：选择定价与市价易于计算、风险可有效评估的外汇远期、外汇期权、外汇掉期等结构简单、易于管理的外汇衍生产品。交易规模及期限与实际外汇合同相对应，且不超过需保值金额的 100%。

2. 交易对手：经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务资质的金融机构。

（五）交易期限及相关授权

本次授权的外汇衍生品交易额度有效期自第十届董事会第十四次会议审议通过之日起 12 个月内。公司董事会授权董事长、总经理在批准的年度计划与期限内根据相关制度要求，授权公司相关业务人员在交易额度内办理衍生品交易等相关事宜。

二、审议程序

公司第十届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司 2026 年度外汇衍生品交易预计额度的议案》及《关于公司 2026 年度开展外汇衍生品业务的可行性分析报告》。

本次外汇衍生品交易事项属于公司董事会决策权限，无需提交股东会审议，不构成关联交易。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

1. 市场风险：外汇市场行情可能出现较大波动，可能因标的利率、汇率等市场价格变化导致衍生品价格变动，从而产生亏损风险。

2. 操作风险：因内部操作流程、外部交易员未按规定程序审批或系统存在缺陷或问题，导致衍生业务发生损失的风险。

3. 信用风险：因代理机构、债务人或交易对手未能履行金融衍生业务合同所规定的义务或信用质量发生变化，而导致的直接或间接损失的风险。

4. 财务风险：因保证金或配套资金安排不当，在市场剧烈波动或衍生交易出现亏损时，导致无法维持头寸而被强制平仓的风险。

5. 流动性风险：持有衍生工具时，无法以合理价格迅速平仓或转让而导致损失的风险。

6. 其他风险：包括因相关法律法规发生变化或交易对手违反合同约定条款可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失等。

（二）风险管控措施

1. 公司开展外汇衍生品交易将严格遵循合法、审慎、安全、有效的原则，建立健全有效的风险管理与内部控制体系，对业务信息传递、交易审批权限、内部审核流程等做出规定，明确授权范围、操作规范、会计核算及信息披露要求，并根据公司风险承受能力确定交易品种、规模与期限。

2. 公司选择的交易对手均为经监管批准、具备相关业务资质、信用评级较高的金融机构，以规避潜在法律风险，并将定期对交易对手的经营资质、内控状况、业务与风险情况进行评估。

3. 外汇衍生品交易的规模、期限将与相关外汇合同的金额及收付款时间节点严格匹配，且不超过需保值金额的 100%。

4. 公司将持续跟踪外汇衍生品的市场价格或公允价值变动，及时评估风险敞

口变化，并向管理层及董事会报告。定期监测衍生品与风险敞口对冲后的净敞口价值波动，持续评估套期保值效果。

5. 本年度金融衍生业务设定以下止损及预警机制：当浮动亏损达到交易保证金的 5%时，将列入重点监控范围并报告财务总监；达到 10%时，及时上报总经理办公会，并制定可行应对方案。

6. 公司将对外汇衍生品交易的决策、管理及执行各环节的合规性进行定期审计与监督检查。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展此类交易有助于有效规避汇率风险，降低风险敞口，减少汇率波动对经营的不利影响，从而保障财务安全与主营业务盈利的稳定性。本次开展外汇衍生品交易业务符合公司实际经营需要，风险总体可控，不存在损害全体股东利益的情形。

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》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对外汇衍生品业务进行相应核算和披露，具体以年度审计结果为准。

五、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构国金证券股份有限公司认为：公司本次开展外汇衍生品交易业务事项已经公司董事会审议通过，符合相关的法律法规并履行了必要的审议程序。公司开展外汇衍生品交易业务系基于正常生产经营需求做出的审慎决定，有助于防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成的不利影响，并制定了可行的风险管控措施。

特此公告。

株洲时代新材料科技股份有限公司董事会
2026 年 3 月 28 日