

证券代码：601137

证券简称：博威合金

公告编号：临2024-018

债券代码：113069

债券简称：博23转债

宁波博威合金材料股份有限公司 关于2024年度开展外汇衍生品交易业务的公告

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：

● **交易目的、交易品种、交易工具、交易场所：**为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，宁波博威合金材料股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司拟与银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务。公司拟开展交易的外汇衍生品交易业务包括：远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、远期外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权及上述产品的组合。交易场所为具有外汇衍生品交易业务经营资格的银行等金融机构。

● **交易金额：**公司及下属子公司预计2024年度拟开展的外汇衍生品交易业务规模总额不超过2亿美元（其他币种按当期汇率折算成美元汇总，在任一时间点外汇衍生品交易业务规模不超过 2 亿美元，额度范围内资金可循环使用）。

● **已履行及拟履行的审议程序：**公司本次开展外汇衍生品交易业务事项经公司2024年4月20日召开的第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十九次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议批准。

● **特别风险提示：**公司及子公司开展的外汇衍生品交易业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，所有外汇衍生品交易均以正常跨境业务为基础，但进行外汇衍生品交易仍会存在一定的市场风险、操作风险、银行违约风险等其他风险，公司已制定相关的风险管理措施，敬请广大投资者注意投资风险。

公司于2024年4月20日召开的第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于2024年度开展外汇衍生品交易业务的议案》，具体内容如下：

一、外汇衍生品交易业务概述

1、开展外汇衍生品交易业务的目的及方式

在人民币汇率双向波动及利率市场化的金融市场环境下，为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，结合资金管理要求和日常经营的需要，公司及子公司拟与银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务。

公司拟开展交易的外汇衍生品交易业务包括：远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、远期外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权及上述产品的组合。

2、资金规模及来源

公司的外汇衍生品交易业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。公司外汇衍生品交易业务的金额限定在公司外汇风险敞口限额以内，与外汇风险敞口相匹配。

公司及下属子公司预计2024年度拟开展的外汇衍生品交易业务规模总额不超过2亿美元（其他币种按当期汇率折算成美元汇总，在任一时间点外汇衍生品交易业务规模不超过2亿美元，额度范围内资金可循环使用）。公司外汇衍生品交易业务涉及外币币种包括美元、欧元或其他货币。

公司外汇衍生品交易业务资金来源为公司自有资金，不会影响公司正常经营。

3、授权及期限

公司本次开展外汇衍生品交易业务事项经公司2024年4月20日召开的第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十九次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议批准，授权期限为股东大会审议通过之日起至公司2024年年度股东大会召开日止，授权公司董事长在额度范围内签订相关合同等法律文件。

公司拟开展的外汇衍生品交易业务的交易对手方均为经营稳健、资信良好、与公司合作关系稳定、具有外汇衍生品交易业务经营资格的银行等金融机构，不涉及关联交易。

二、可能面临的风险分析

公司及子公司开展的外汇衍生品交易业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，所有外汇衍生品交易均以正常跨境业务为基础，但进行外汇衍生品交易仍会存在一定的风险：

1、市场风险：当国际、国内经济形势发生变化时，相应的汇率、利率等市场价格波动将可能对公司外汇衍生品交易产生不利影响，从而造成潜在损失。

2、操作风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度高，可能会由于操作人员未及时、充分地理解衍生品信息，或未按规定程序进行操作而造成一定风险。

3、银行违约风险：对于外汇衍生品交易业务，如果在合约期内银行违约，则公司不能以约定价格执行外汇合约，存在风险敞口不能有效对冲的风险。

三、风险管理措施

1、制度保障

公司董事会制定的《外汇衍生品交易业务管理制度》，规定公司不进行以投机为目的的外汇衍生品交易，所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率或利率风险为目的。

制度就公司业务操作原则、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，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效。

2、交易对手及产品的选择

公司将在董事会授权额度和有效期内，择机选择交易结构简单、流动性强、风险可控的外汇衍生品交易业务，优选合法资质的、信用级别高的大型商业银行，审慎选择交易对方和业务种类，并报董事长批准，最大程度降低信用风险。

3、严格遵守交易程序

公司将严格执行规范的业务操作流程和授权管理体系，加强对银行账户和资金的管理，严格资金划拨和使用的审批程序。

4、专人负责

公司财务部门将时刻关注外汇衍生品交易业务的市场信息，跟踪外汇衍生品交易业务的公开市场价格或公允价值的变化，及时评估已交易外汇衍生品交易业务的风险敞口，并及时上报，最大限度的规避操作风险的发生。

四、对公司的影响

公司及子公司开展的外汇衍生品交易业务将遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，所有外汇衍生品交易将以正常跨境业务为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率、利率风险对公司正常生产经营的影响。

公司进出口业务主要结算币种为美元，开展外汇衍生品交易可以进一步提高公司及子公司应对外汇波动风险的能力，减少汇率或利率波动带来的不可预期的风险，进一步提高公司及子公司应对汇率或利率波动风险的能力、增强经营稳健性。

五、公允价值分析及会计核算

公司按照《企业会计准则第 22 条—金融工具确认和计量》的规定，对外汇衍生品的公允价值进行确认计量，公允价值基本按照银行、路透系统等定价服务机构等提供或获得的价格厘定，企业每月均进行公允价值计量与确认。

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》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

六、报备文件

- 1、第五届董事会第二十次会议决议
 - 2、第五届监事会第十九次会议决议
 - 3、关于开展外汇衍生品交易的可行性分析报告
- 特此公告。

宁波博威合金材料股份有限公司

董 事 会

2024年4月23日