

证券代码：836136

证券简称：美特林科

主办券商：中信建投

## 江苏美特林科特殊合金股份有限公司 关于公司开展外汇掉期业务的公告

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。

江苏美特林科特殊合金股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年6月30日召开第四届董事会第三次会议及第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于开展外汇掉期业务的议案》，根据公司业务发展情况，同意公司开展外汇掉期业务。现将相关事项公告如下：

### 一、投资目的

为有效规避利率和外汇风险，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，锁定汇兑成本，公司决定开展外汇掉期业务。

### 二、交易品种

公司拟开展金融衍生品交易为人民币外汇货币掉期。

人民币外汇货币掉期，是指在约定期限内交换约定数量人民币与外币本金，同时定期交换两种货币利息的交易。本金交换的形式为在协议生效日双方按约定汇率交换人民币与外币的本金，在协议到期日双方再以约定的远期汇率、相同金额进行一次本金的反向交换。利息交换指双方定期向对方支付以换入货币计算的利息金额。

### 三、交易额度、期限及授权

公司拟使用自有资金与具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的境内银行等金融机构开展外汇掉期业务，金额不超过5,000万元人民币，期限为自董事会审议通过后12个月，期间可循环滚动使用。

上述外汇衍生品产品必须以公司的名义进行购买，董事会同意授权公司董事长或其指定代理人在上述额度范围内，行使投资决策权并签署相关协议及文件，由公司财务部负责具体购买事宜。

#### 四、风险分析

1. 汇率波动风险：在汇率波动较大的情况下，会造成金融衍生工具较大的公允价值波动；若汇率走势偏离公司锁定价格波动，存在造成汇兑损失增加的风险。

2. 违约风险：公司在开展金融衍生品交易业务时，存在交易对方在合同到期无法履约的风险。

3. 内部控制风险：公司在开展金融衍生品交易业务时，存在操作人员未按规定程序审批及操作，从而可能导致金融衍生品交易损失的风险。

4. 法律风险：公司在开展金融衍生品交易业务时，存在操作人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致经营活动不符合法律规定或者外部法律事件而造成的交易损失。

#### 五、风险控制措施

1. 公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。

2. 公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

3. 公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易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。

4. 公司将定期或不定期对业务相关交易流程、审批手续、办理记录及账务信息进行核查。

#### 六、会计政策及核算原则

公司根据《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 24 号—套期保值》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》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。

#### 七、相关审核、批准程序和意见

公司于2025年6月30日召开第四届董事会第三次会议及第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司开展外汇掉期业务的议案》，议案无需提交股东大会审议。

#### 八、备查文件

1. 《江苏美特林科特殊合金股份有限公司第四届董事会第三次会议决议》；
2. 《江苏美特林科特殊合金股份有限公司第四届监事会第三次会议决议》；

江苏美特林科特殊合金股份有限公司

董事会

2025年7月1日