

证券代码：688345

证券简称：博力威

公告编号：2026-017

广东博力威科技股份有限公司 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 <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：_____） <input type="checkbox"/> 其他：_____	
交易品种	包括但不限于远期结售汇、外汇远期、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权及其他外汇衍生产品等。	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限	1,500万美元（或其他等值货币）
	预计任一交易日持有的最高合约价值	15,000万美元（或其他等值货币）
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	自公司股东会审议通过之日起12个月	

● **已履行及拟履行的审议程序：**广东博力威科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年3月9日召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，本事项尚需提交公司股东会审议。

● **特别风险提示：**公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务是以防范汇率风险和利率风险为目的，不以投机为目的，遵循稳健原则，但外汇套期保值业务的操作仍存在市场风险、履约风险、操作风险及其他风险，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

随着公司海外业务的不断拓展，外汇收支规模逐渐增长，鉴于目前外汇市场波动性增加，为有效防范汇率波动对公司经营业绩带来的不确定影响，公司及子公司拟根据具体情况适度开展外汇套期保值业务。该业务以正常生产经营为基础，以稳健为原则，以防范汇率和利率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易，不会影响公司主营业务发展。

（二）交易金额

公司及子公司拟开展额度不超过 15,000 万美元（或其他等值货币）的外汇套期保值业务，在使用期限内可循环滚动使用，期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过已审议额度，预计期限内任一交易日持有的最高合约价值不超过已审议额度；预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）为不超过 1,500 万美元（或其他等值货币）。

（三）资金来源

公司及子公司拟开展外汇套期保值业务的资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

1、交易品种：包括但不限于远期结售汇、外汇远期、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权及其他外汇衍生产品等。

2、交易对方：经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇套期保值业务经营资格的银行等金融机构。

（五）交易期限

公司及子公司拟开展外汇套期保值业务的交易期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，交易额度在有效期内可以循环滚动使用。

二、 审议程序

2026 年 3 月 9 日召开的第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，本事项尚需提交股东会审议。

三、 交易风险分析及风控措施

（一） 开展外汇套期保值业务的主要风险

公司及子公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值业务操作仍存在一定风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇衍生品价格变动，会对公司的外汇套期保值操作方案带来影响，甚至造成损失。

2、操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能存在判断偏差、未能及时、充分理解产品信息或内部操作机制不完善而造成损失的风险。

3、履约风险：在合约期限内合作金融机构出现经营问题、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约到期无法履约而带来的风险。

4、其他风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未准确、及时、完整地记录外汇衍生品业务信息，将可能导致外汇衍生品业务损失或丧失交易机会。

（二） 公司采取的风险控制措施

1、公司开展的外汇套期保值业务必须以正常的生产经营为基础，禁止任何风险投机行为；以规避和防范汇率波动风险为主要目的，必须与公司实际业务相匹配。因此在进行实际外汇衍生品交易操作时进行严格的风险控制，公司及子公

公司将严格按照相关规定的要求在董事会或股东会授权的额度范围内开展业务，控制交易风险。未经授权或审批，其他部门和个人无权做出外汇套期保值业务的决定。

2、公司已制定严格的《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、内部风险控制、信息披露及信息隔离措施等作了明确规定，控制交易风险。

3、公司财务部门负责对外汇套期保值交易业务进行持续监控，评估已交易产品的风险敞口变化情况，定期向公司管理层报告。在市场剧烈波动或风险增大情况下，及时报告公司管理层积极应对，采取相应的保全措施，控制风险。

4、公司选择具有合法资质的、信用级别高的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，规避可能产生的风险；并秉持汇率风险中性原则，选择结构简单、风险可控的产品，以保值为目的，禁止进行投机和套利交易。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及子公司开展外汇套期保值业务是为提高公司应对外汇波动风险的能力，防范汇率波动对公司经营业绩和股东权益造成不利影响，有利于增强公司经营稳健性，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

公司将根据财政部《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》等准则及指南的相关规定，对所开展的外汇套期保值业务进行相应的会计核算和处理，并反映在资产负债表及损益表相关项目中，具体以公司年度审计结果为准。

特此公告。

广东博力威科技股份有限公司董事会

2026年3月9日