

证券代码：600970

证券简称：中材国际

公告编号：临 2024-005

债券代码：188717

债券简称：21 国工 01

中国中材国际工程股份有限公司 关于调整外汇套期保值交易额度的公告

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。

中国中材国际工程股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 12 月 29 日召开 2022 年第八次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司外汇套期保值交易额度的议案》，批准公司调整套期保值交易额度至日持仓最高余额不超过 15 亿美元和 7 亿欧元，且年度累计交易额度不超过 20 亿美元和 13.5 亿欧元，品种为远期外汇交易和掉期交易。

目前，公司国际业务主要结算货币受国际大环境影响，汇率走势具有较大的不确定性。为进一步加强公司外币资产、负债和外币合同的风险管理，灵活运用金融衍生业务，有效防范或规避外汇风险，公司根据《中材国际金融衍生业务内部管理及风险控制制度》规定，拟申请调整外汇套期保值交易额度至日持仓最高余额不超过 17.99 亿美元，且年度累计交易额度不超过 25.28 亿美元，品种为远期结售汇和掉期交易。

一、外汇套期保值交易的额度、审批及期限

（一）调整后额度：日持仓最高余额不超过 17.99 亿美元，且年度累计交易额度不超过 25.28 亿美元。

（二）审批：由于金融衍生交易有极强的时效性，为提高审批效率，在股东大会批准的交易额度内，公司及下属各公司按照公司相关制度执行。

（三）种类：远期外汇交易、掉期交易。

（四）交易对手：依法设立、具有相关业务经营资质且资信良好的境内外金融机构，与公司不存在关联关系。

（五）期限：自股东大会通过之日起至股东大会批复新的外汇套期保值交易额度时止，且不超过股东大会审批后 12 个月。

二、外汇套期保值交易的风险分析

（一）市场风险

公司境内外开展的金融衍生业务所在国政治稳定，且产品结构简单，业务主要风险分别为到期日的外汇市场价格优于合约中约定的外汇价格和支付掉期成本，公司进行外汇套期保值交易的目的是不是博取风险收益，而是为了锁定风险，控制成本，锁定收益。

（二）流动性风险

远期外汇交易根据公司目前存量外币资金、未来收付款预算以及外币资产、负债为基础进行操作，期限、规模与资金收支计划相匹配；掉期交易主要配合公司防范汇率风险、优化融资成本而开展，不会对公司流动性产生较大影响。

（三）履约风险

主要是指不能按期与银行履约交割或支付掉期成本的风险。公司远期外汇交易以存量外币资金、未来收付款预算以及外币资产、负债为基础进行，一般情况下预期的收付款都能实现，鉴于所申请额度仅为存量资金及全部项目收付款的一部分，即便个别项目预期不能实现，其他项目的收付款也可以进行弥补，公司货币资金充裕，整体能够满足履约的需要；公司存量有息债务规模不大，不会产生较大的掉期成本导致无法履约。

三、风险管理策略

（一）以公司实际业务需求为基础，规避汇率、利率风险，优化融资成本为目的。严禁超过公司正常业务的外汇套期保值交易。

（二）在股东大会批准的额度，以及公司对下属公司的额度管理限额内，外汇套期保值交易由各交易主体按照相关制度规定履行审批流程。

（三）公司外汇套期保值交易主要以远期外汇交易和掉期为主，并在股东大会批准的期限内进行，不涉及复杂结构的金融衍生业务。

（四）建立外汇套期保值交易台帐和内部监督及报告机制。公司资产财务部专人负责对外汇套期保值交易统计，登记专门的台帐，资金交易账户纳入银行账户日常管理；审计部负责对交易流程、内容是否符合授权情况进行不定期的监督检查，并将结果向董事会审计与风险管理委员会汇报。

四、会计政策及核算原则

公司将按照国家财政部发布的《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 37 号——金融工具列报》《企业会计准则第 24 号——套期会计》等相关规定及其指南，对拟开展的金融衍生品交易业务进行相应的核算和披露。

五、对公司的影响

公司开展外汇套期保值交易与日常经营需求紧密相关，公司全年实施的外汇套期保值交易，成本、收入、融资利率随着外汇套期保值交易将被锁定和优化，一定程度上降低汇率波动对公司的影响。

六、审议程序

公司于 2024 年 2 月 4 日召开第八届董事会第四次会议（临时）、第八届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整公司外汇套期保值交易额度的议案》，该议案尚需提交公司 2024 年第一次临时股东大会审议。

本议案在提交董事会审议前已经独立董事专门会议审议通过。独立董事认为：公司开展的外汇套期保值业务与公司日常经营需求紧密相关，秉持汇率风险中性原则，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司对外汇套期保值业务进行了严格的内部评估，建立了相应的监管机制，可有效控制交易风险。公司在保证正常经营的前提下，开展外汇套期保值业务有利于规避人民币汇率变动风险，有利于提高公司抵御汇率波动的能力，不存在损害公司和中小投资者利益的情况。同意将该议案提请公司董事会审议。

特此公告。

中国中材国际工程股份有限公司

董事会

二〇二四年二月六日