

## 中铝国际工程股份有限公司关于开展货币 类金融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、准确性和完整性依法承担法律责任。

### 重要内容提示：

- 交易目的：对冲汇率市场风险，管理及控制境外项目成本。
- 交易品种/工具：美元远期结汇。
- 交易场所：中国境内国有大型银行。
- 交易金额：中铝国际工程股份有限公司（以下简称公司）及子公司美元汇率保值额度合计不超过 0.575 亿美元。
- 已履行的审议程序：公司第四届董事会第十九次会议审议通过。
- 特别风险提示：公司开展货币类金融衍生业务将遵循合法、审慎、安全、有效的原则，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除因受到政策风险、市场风险、信用风险、流动性风险、信息传递风险、不可抗力风险等因素影响而出现交易损失，公司将根据经济形势及金融市场的变化适时适量介入，力争将交易风险降至可承受范围内。提请投资者注意相关风险。

### 一、交易情况概述

#### （一）交易目的

近两年以来，人民币兑美元汇率波动较大，公司境外工程业务收款以美元为主、支付以境内人民币进行支付，存在外汇敞口，需依靠金融衍生品工具来对美元敞口进行管理。为更好地运用金融衍生工具对冲汇率市场风险、管理及控制境外项目成本，公司拟开展 2024 年度远期锁汇业务。

## （二）交易金额

公司拟开展货币类金融衍生业务的期限为董事会审议通过之日起至 2024 年 12 月 31 日，在上述业务期限内，公司及子公司美元汇率保值额度合计不超过 0.575 亿美元。

## （三）资金来源

自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金。

## （四）交易方式

交易品种：美元兑人民币

交易工具：美元远期结汇

交易场所：中国境内的大型国有银行

## （五）交易期限

董事会审议通过之日起至2024年12月31日。

## 二、审议程序

公司于 2024 年 3 月 28 日召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司 2024 年开展货币类衍生业务计划的议案》。

## 三、交易风险分析及风控措施

公司开展货币类金融衍生业务将遵循合法、审慎、安全、有效的原则，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除因受到政策风险、市场风险、信用风险、流动性风险、信息传递风险、不可抗力风险等

因素影响而出现交易损失，公司将根据经济形势及金融市场的变化适时适量介入，力争将交易风险降至可承受范围内。

公司将严格执行不以投机为目的，严守套期保值的原则，并且从组织机构、制度流程及风险控制等方面积极落实各项措施，有效防范、发现和化解风险。

1. 严格遵守相关法律、法规、公司内部规章制度及内控流程，按照相关规定开展金融衍生业务。

2. 开展金融衍生业务的子公司已具备完善的业务管理办法和操作流程，明确机构和不相容岗位设置，确定相关责任人，防范操作风险。

3. 开展金融衍生业务的子公司针对自身经营状况、交易处理能力和财务承受能力，合理确定保值额度、价格区间和保值期限。

4. 审慎选择交易对手，选择评级较高、资产规模较大、信誉较好的境内外金融机构。

5. 公司财务资产部、内审部将对金融衍生业务的交易过程和结果进行监督、评价和评估，并向董事会进行汇报。

#### **四、交易对公司的影响及相关会计处理**

公司及子公司开展货币类金融衍生业务，是在最大程度保证资金安全和正常生产经营的前提下进行的，不存在投机和套利交易行为，不会影响日常经营资金的正常周转和公司主营业务的开展；同时，开展货币类金融衍生业务可在一定程度上规避汇率波动风险，保持企业利润平稳。

公司将按照财政部《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—套期保值》及《企业会计准则第 37 号

—金融工具列报》等相关规定及其指南，对拟开展的金融衍生品业务进行相应的会计核算、列报及披露。

特此公告。

中铝国际工程股份有限公司董事会

2024年3月28日