

证券代码：600970

证券简称：中材国际

公告编号：临 2021-031

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和业务品种的公告

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个别及连带责任。

中国中材国际工程股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年11月12日召开公司2018年第二次临时股东大会，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40亿元人民币，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。

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，根据《中国中材国际工程股份有限公司金融衍生业务内部管理及风险控制制度》规定，公司拟调整外汇套期保值交易额度至日持仓最高余额不超过 7.66 亿美元和 3 亿欧元，品种为远期外汇交易和掉期。

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 7.66 亿美元和 3 亿欧元

（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，授权公司总裁审批具体交易。

（三）种类：远期外汇交易、掉期。

（四）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。

二、外汇套期保值交易的风险分析

（一）市场风险

虽然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，但公司开展远期外汇交易和掉期业务仍存在到期日的外汇市场

价格优于合约中约定的外汇价格和支付掉期成本的风险，从而产生汇兑损失。

（二）流动性风险

流动性风险是指公司因开展远期外汇交易对公司经营现金流造成不利影响的风险。公司远期外汇交易是根据目前存量外币资金、未来收付款预算以及外币资产、负债为基础进行操作，期限不超过一年；掉期业务主要配合公司存量有息债务，实现融资成本优化，对公司流动性没有影响。

（三）履约风险

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，其它项目的收付款也可以进行弥补，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）以规避汇率风险、优化融资成本为目的，公司业务需要为基础。严禁超过公司正常业务的外汇套期保值交易。

（二）严格内部审批流程。公司所有外汇套期保值交易由实施主体根据实际情况提出申请，由公司总裁审批后方可操作。

（三）限定交易方式与期限。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。

（四）建立外汇套期保值交易台帐，建立内部监督制度。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。公司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委员会汇报。

四、外汇套期保值交易公允价值分析

公司开展的外汇套期保值交易，锁定了外币结算的风险，存在公允价值变动。

五、会计政策及核算原则

公司开展的外汇套期保值交易，其会计核算原则依据为《企业会计准则》。

六、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，成本和收入随着外汇套期保值交易将锁定和优化。

七、独立董事意见

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，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。同意调整公司外汇套期保值交易额度和业务品种事宜提请公司股东大会审议。

特此公告。

中国中材国际工程股份有限公司

董事会

二〇二一年三月二十日