

证券代码：601399

证券简称：国机重装

公告编号：临 2024-025

## 国机重型装备集团股份有限公司 关于公司2024年开展金融衍生品业务的公告

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：

● 国机重型装备集团股份有限公司（以下简称“公司”）为持续稳健推进海外市场发展，防范汇率波动风险，公司合并报表范围内子公司中国重型机械有限公司、国机重装成都重型机械有限公司拟开展远期结售汇业务。预计 2024 年，公司货币类金融衍生品全年预计持仓规模不超过人民币 85,050 万元。

● 公司第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于开展 2024 年度金融衍生业务暨 2024 年度金融衍生业务预算的议案》。

● 特别风险提示：金融衍生品业务将面临汇率及利率波动风险、内部控制风险、客户违约风险、法律风险等，敬请广大投资者注意投资风险，理性决策，审慎投资。

### 一、交易情况概述

#### （一）交易目的。

公司因国际业务发展需要，外汇收支结算量不断增长，在当前国际形势复杂多变、外汇市场波动剧烈的情况下，汇率波动对公司财务状况和经营成果存在一定影响，公司外汇风险管理面临一定压力。为持续稳健推进海外市场发展，防范汇率波动风险，公司合并报表范围内子公司中国重型机械有限公司、国机重装成都重型机

械有限公司拟开展远期结售汇业务。

## （二）交易金额。

预计2024年，公司货币类金融衍生品全年预计持仓规模不超过人民币85,050万元。

## （三）资金来源。

公司金融衍生业务交易行为以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，涉及资金均为自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金。

## （四）交易方式。

### 1. 交易品种。

公司计划开展交易的品种为外汇远期结售汇。

### 2. 交易场所。

交易场所为场外交易，开展场所为公司合作的境内外银行，公司选择境内大型银行及国际知名银行开展远期结售汇交易，合作银行履约能力强，抗风险能力强，产品类型简单。

## （五）交易期限。

自董事会审议通过之日起至2024年12月31日。

## 二、审议程序

2024年8月26日，公司召开董事会审计与风险管理委员会2024年第三次会议、第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于开展2024年度金融衍生业务暨2024年度金融衍生业务预算的议案》。本事项在公司董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议。

## 三、交易风险分析及风控措施

### （一）交易风险。

公司开展金融衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但金融衍生品交易业务仍存在一定的风险：

1. 汇率波动风险：汇率波动幅度较大时，银行远期结汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。

2. 内部控制风险：远期结汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3. 客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期交割导致公司损失。

4. 回款预测风险：销售部门根据合同进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整合同付款条件，造成公司回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。

## （二）风险控制措施。

1. 公司持续加强对汇率的研究分析，适时调整交易方案，以稳定进出口业务和最大程度避免汇兑损失。

2. 公司及相关子公司均已制定《金融衍生业务管理办法》，业务操作主体已制定业务操作手册和操作方案，在内部控制上，具备规范的业务操作流程和授权管理体系，明确从业人员条件、岗位责任和审批权限，实施全过程风险控制；同时加强相关人员的业务培训，提高相关人员素质，并建立异常情况报告制度，最大限度的规避风险发生。

3. 公司高度重视应收账款管理，尽可能避免出现应收账款逾期的现象，降低客户拖欠和违约风险。

4. 公司将严格按照客户回款计划，控制外汇资金总量及结汇时间。同时严格控制远期结汇规模，将公司可能面临的风险控制在可承受范围内。

## 四、对公司的影响及相关会计处理

公司开展金融衍生业务有助于降低风险敞口，不会影响公司日常资金的正常周转及公司主营业务的正常开展。

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业务进行

相应的会计核算、列报及披露。

特此公告。

国机重型装备集团股份有限公司董事会

2024年8月27日