

证券代码:601608

证券简称:中信重工

公告编号:临2023-004

中信重工机械股份有限公司

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个别及连带责任。

重要内容提示:

● 外汇套期保值业务交易目的: 中信重工机械股份有限公司(以下简称“公司”“中信重工”)为有效防范公司及子公司进出口业务中面临的汇率风险,降低汇率波动给公司经营造成的不利影响,在保证日常运营资金需要的情况下,公司及下属全资子公司拟开展外汇套期保值业务。

● 外汇套期保值业务交易品种: 普通即期外汇合约、普通远期外汇合约、平价远期外汇合约、外汇掉期合约、交叉货币掉期合约。

● 外汇套期保值业务交易金额: 根据生产经营情况,公司拟开展套期保值业务,在任一时点总持有量折合不超过 30,000 万美元,上述额度可循环滚动使用。

● 审议程序: 公司于 2023 年 2 月 20 日以现场结合通讯表决方式召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十二次会议,审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》,独立董事发表了同意

的独立意见，该事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议。

● 特别风险提示：公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务仍存在一定的市场风险、交易违约风险、法律风险和其他风险，敬请投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值业务情况概述

公司为有效防范公司及子公司进出口业务中面临的汇率风险，降低汇率波动给公司经营造成的不利影响，在保证日常运营资金需要的情况下，公司及下属全资子公司拟开展外汇套期保值业务。

（一）交易金额

根据生产经营情况，公司拟开展套期保值业务，在任一时点总持有量折合不超过 30,000 万美元，上述额度可循环滚动使用。

（二）资金来源

公司开展外汇套期保值业务投入的资金来源为公司经营性资金，不涉及募集资金。

（三）交易方式

公司及发生外币交易业务的全资子公司的外汇套期保值业务主要基于外币需求，在境内经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有相应业务经营资格的金融机构办理的，以规避和锁定汇率风险和合

同毛利为目的的交易。公司拟开展的外汇套期保值业务品种是普通即期外汇合约、普通远期外汇合约、平价远期外汇合约、外汇掉期合约、交叉货币掉期合约。

（四）交易期限

本次授权外汇套期保值业务额度的使用期限自第五届董事会第十八次会议通过之日起 12 个月，交易额度在有效期内可循环使用。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至单笔交易终止时止。

（五）授权事项

在上述额度范围内，董事会授权公司董事长或由其授权相关人员在上述额度范围内负责具体实施外汇套期保值业务相关事宜，并签署相关文件。授权期限自董事会审议通过之日起十二个月内有效。

二、审议程序

公司于 2023 年 2 月 20 日召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，独立董事发表了同意的独立意见，该事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议。

三、开展外汇套期保值业务的可行性

公司制定了《中信重工外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的操作规范、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险管理进行了科学的规定，采取的针对性风险控制措施切实可行，并配备了专门人员。同时，公司规定了进行外汇套期保值交易必

须基于公司的外汇收支谨慎预测，公司具备开展外汇套期保值业务的可行性。

四、开展外汇套期保值业务的风险性分析

公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险，主要包括：

（一）市场风险：公司及发生外币交易业务的全资子公司开展的外汇套期保值业务，在汇率行情变动较大的情况下，外汇套期保值业务面临一定的市场风险。

（二）交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。

（三）客户违约风险：当客户支付能力发生变化不能按时支付时，公司不能按时交割，造成公司损失。

（四）法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

（五）操作风险：在具体业务开展时，如发生操作人员未按规定程序审批，或未准确、及时、完整的记录外汇套期保值业务信息，将能导致损失或丧失交易机会。

五、风险控制措施

（一）明确交易原则：所有外汇套期保值业务均以在手外币为基

础，以规避和防范汇率风险为目的，不从事以投机为目的的外汇衍生品交易。具体开展外汇套期保值业务，必须基于对公司的境外收付汇金额的谨慎预测，外汇套期保值业务的交割日期需与公司预测的外币收、付款时间尽可能相匹配。

（二）制度保障：公司根据《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号-交易与关联交易》等有关规定，结合公司实际情况制定了《中信重工外汇套期保值业务管理制度》，对公司开展外汇套期保值业务审批权限、内部操作流程、内部风险管理、信息披露等方面进行了明确规定。

（三）产品选择：选择普通即期外汇合约、普通远期外汇合约、平价远期外汇合约、外汇掉期合约、交叉货币掉期合约。

（四）交易对手选择：公司外汇套期保值业务的交易对手选择经营稳健、资信良好，与经中国人民银行批准的具有经营资格的金融机构合作。

（五）指定负责部门：公司财务管理中心负责统一管理公司外汇套期保值业务，将严格按照《中信重工外汇套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，全面保证制度的有效执行。

（六）建立健全风险预警及报告机制：公司对已交易外汇套期保值业务进行及时评估，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，并及时制定应对预案。

（七）严格操作隔离机制：公司外汇套期保值业务操作环节相互独立，相关人员分工明确，不得单人负责业务操作的全部流程，并由

公司审计部负责监督。

六、会计核算政策及对公司的影响

公司根据财政部印发的《企业会计准则第 24 号—套期会计》《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，对外汇套期保值产品进行核算，并根据《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号—交易与关联交易》等对外汇套期保值产品的相关信息进行披露。

七、独立董事意见

公司根据法律法规制定了相应的管理制度，设置了相应的管理机构 and 业务流程。公司拟开展的外汇套期保值业务有助于有效防范公司及子公司进出口业务中面临的汇率风险，降低汇率波动给公司经营造成的不利影响，不存在损害公司及中小股东权益的情形，符合公司和全体股东的利益。我们一致同意公司在不影响正常经营资金需求和资金安全的前提下，按照相关制度的规定适时开展外汇套期保值业务。

八、上网公告文件

1. 《中信重工独立董事关于第五届董事会第十八次会议相关事项的独立意见》
2. 《中信重工关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》
3. 《中信重工外汇套期保值业务管理制度》

九、备查文件

1. 《中信重工第五届董事会第十八次会议决议》

2. 《中信重工第五届监事会第十二次会议决议》

特此公告。

中信重工机械股份有限公司

董事会

2023年2月21日