

证券代码：601399

证券简称：国机重装

公告编号：临 2025-004

国机重型装备集团股份有限公司 关于公司2025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外汇远期结汇业务。预计 2025 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 90,900 万元。

● 公司第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于开展 2025 年度金融衍生业务暨 2025 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波动风险、内部控制风险、客户违约风险、回款预测风险等，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汇业务。

（二）交易金额及期限。

2025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90,900万元。交易申请期限自董事会审议通过之日起至2025年12月31日有效，如单笔交易的存续期超过了决议的有效期限，则决议的有效期限自动顺延至该笔交易终止时止。

（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）交易使用授信及保证金情况。

交易占用操作主体在合作银行的综合授信额度，具体额度在预算范围内根据业务规模和合作银行的额度计算规则生成，预计动用的金融机构授信额度不超过公司最近一期经审计净利润的50%。

二、审议程序

2025年1月13日，公司召开董事会审计与风险管理委员会2025年第一次会议、第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于开展2025年度金融衍生业务暨2025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。

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

2025年1月14日