

股票代码：000039、299901 股票简称：中集集团、中集 H 代 公告编号：【CIMC】2021-082

## 中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

### 关于对 2021 年度开展衍生品套期保值业务调整的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，与其子公司合称“本集团”）于第九届董事会 2021 年度第七次会议审议通过了《关于 2021 年度开展衍生品套期保值业务管理的议案》，同意 2021 年本公司及下属子公司汇率衍生品套期保值金额不超过同期汇率风险敞口总额，最高持仓量不超过等值 50 亿美元；利率衍生品套期保值金额不超过以浮动利率计价的本外币融资总额，最高持仓量不超过等值 40 亿美元；钢材衍生品套期保值期货合约占用保证金最高不超过 2000 万元人民币。相关信息可查阅本公司于 2021 年 3 月 29 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）及本公司网站（[www.cimc.com](http://www.cimc.com)）发布的公告（公告编号：【CIMC】2021-024 及【CIMC】2021-030）及香港联交所披露易网站（<http://www.hkexnews.hk>）发布的公告。

为进一步降低汇率价格波动对本公司经营造成的不确定性影响，本公司拟对汇率衍生品套期保值业务的交易额度进行中期调整：将最高持仓量由不超过等值 50 亿美元调整为不超过等值 70 亿美元（以下简称“本次调整事项”）；另外利率和钢材衍生品套期保值的交易额度与本公司第九届董事会 2021 年度第七次会议审议通过原审批额度保持一致。现将有关情况公告如下：

#### 一、本次调整事项的目的

鉴于今年上半年全球经济呈加速复苏态势，国际贸易维持较高景气度，市场对集装箱的需求持续处于相对高位。本公司集装箱业务较去年同期量价齐升，出口订单数量和总额均较大幅增加，因此本公司的汇率风险敞口总额同样较大幅增加。为进一步降低汇率价格波动对本公司经营造成的不确定性影响，本公司拟增加汇率衍生品套期保值业务的交易额度。

#### 二、调整后的 2021 年度汇率衍生品套期保值业务的基本情况

调整后，本集团 2021 年度将开展的汇率衍生品套期保值业务的基本情况如下：

衍生品品种	汇率衍生品
业务种类	本集团拟办理的汇率衍生品套期保值工具包括远期、掉期、互换、期权和期货。
保值规模	2021 年本公司及下属子公司汇率衍生品套期保值金额不超过同期汇率风险敞口总额，最高持仓量不超过等值 70 亿美元。
合约期限	汇率衍生品期限原则上不超过 12 个月，长周期项目不超过项目或保值标的周期。
衍生品保值业务合约的对手方	主要为银行类金融机构。
资金来源	自有资金
董事会授权期限	调整后的实施期限自本次审议之日起，至 2022 年度开展衍生品套期保值业务的审议通过之日止。

### 三、汇率衍生品套期保值业务的风险分析

衍生品品种	汇率衍生品
市场风险	用于汇率套期保值的衍生品合约汇率与到期日实际汇率的差异将产生投资损益，在汇率衍生品存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于投资损益。
流动性风险	用于套期保值的汇率衍生品以公司外汇收支预算为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，或选择差额交割衍生品，以减少到期日现金流需求。
信用风险	汇率衍生品套期保值业务合约对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行类金融机构，信用风险不显著。
操作风险	在开展业务时，如操作人员未按规定程序进行汇率衍生品交易操作或未充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如合同条款不明确，将可能面临法律风险。
政策风险	国内外相关金融监管机构关于外汇管理方面政策调整，可能对市场或操作造成的影响。
技术风险	由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等原因，导致交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来的相应风险。

### 四、本集团对汇率衍生品套期保值的风险管理措施

1、2021 年度本公司拟继续通过汇率衍生品对全球经营业务所涉及的汇率风险进行管理。本公司汇率衍生品套期保值业务的目的在于平滑或降低汇率变化对

本公司经营造成的不确定性影响。本公司汇率衍生品套期保值业务合约均具备真实业务背景，坚持套期保值基本原则，禁止投机。

2、本公司已成立汇率风险管理小组，并制定了《中集集团汇率风险管理办法》等制度，对汇率风险业务进行全面、专业化管理。本公司财务部为汇率风险归口管理部门，对本公司汇率风险进行统一管理，并协同板块及成员企业、中集集团财务有限公司及其他职能部门共同完成汇率风险管控职能。本公司将持续加强、提升汇率衍生品套期保值管理的组织架构、制度流程及业务能力。

3、本公司及下属子公司汇率衍生品套期保值业务必须具备明确的保值方案、交易指令；汇率衍生品套期保值业务必须在授权范围内，各层级管理机构及领导人员在授权范围内决策，不得越权审批和下达指令；汇率衍生品套期保值总量、期限等要素必须在限定范围内，不得超量、超期交易。

4、本公司及下属子公司汇率风险管理业务内控制度体现岗位分离、相互制约、分工协作的内部控制原则，严格保证汇率衍生品套期保值业务程序合规，确保各层级管理人员在授权范围内审批，各层级操作人员在权限范围内交易。汇率风险主管部门监控市场走势，评估市场走势对本公司汇率衍生业务的相关影响。

## 五、衍生品套期保值的会计核算方法

本公司及其子公司衍生品套期保值业务交易的相关会计政策及核算原则按照财政部发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》及《企业会计准则第 24 号—套期会计》以及《中集集团会计核算办法》等相关规定执行。

## 六、董事会审议情况

2021 年 8 月 27 日，本公司第九届董事会 2021 年度第二十一次会议审议并全票通过了《关于对中集集团 2021 年度开展衍生品套期保值业务进行中期调整的议案》。

## 七、独立董事意见

经对公司 2021 年度开展衍生品套期保值业务进行中期调整事项进行核查，公司独立非执行董事发表独立意见如下：公司对开展 2021 年度衍生品套期保值业务进行中期调整，是与公司日常全球经营业务有关，是以平滑或降低汇率变化对公司经营造成的不确定性影响为目的，坚持保值基本原则，禁止投机交易。且公司充分重视并不断加强对衍生品套期保值业务的管理，已制定并不断完善有关管理制度，相关审议和表决程序符合有关法律法规及《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司章程》等的规定，不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情形。

## 八、备查文件

- 1、本公司第九届董事会 2021 年度第二十一次会议决议。
- 2、本公司第九届董事会独立董事的相关独立意见。

特此公告。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

董事会

二〇二一年八月二十七日