

证券代码：600970

证券简称：中材国际

公告编号：临 2026-007

## 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：

##### ● 交易主要情况

交易目的	<input type="checkbox"/> 获取投资收益 <input checked="" type="checkbox"/> 套期保值（合约类别： <input type="checkbox"/> 商品； <input checked="" type="checkbox"/> 外汇； <input checked="" type="checkbox"/> 其他：利率） <input type="checkbox"/> 其他：_____	
交易品种	远期结售汇和掉期交易	
交易金额	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：亿美元）	8.26
资金来源	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他：____	
交易期限	自股东会通过之日起至股东会批复新的外汇套期保值交易额度时止，且不超过股东会审批后12个月。	

##### ● 已履行及拟履行的审议程序

2026年2月11日，中国中材国际工程股份有限公司（以下简称“公司”）召开第八届董事会第二十二次会议（临时）审议通过了《关于调整公司外汇套期保值交易额度的议案》，尚需提交公司2026年第一次临时股东大会审议。

##### ● 特别风险提示

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值业务操作仍存在一定的市场风险、流动性风险、履约风险等，敬请投资者注意投资风险。

## 一、交易情况概述

### （一）交易目的

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。公司开展外汇套期保值交易与日常经营需求紧密相关，全年实施的合同成本、收入、融资利率随着外汇套期保值交易将被锁定和优化，一定程度上降低汇率和利率波动对公司的影响。为进一步加强公司外币资产、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，公司根据《中材国际金融衍生业务内部管理及风险控制制度》规定，拟申请调整外汇套期保值交易额度。。

### （二）交易金额

调整后的交易金额日持仓最高余额不超过 8.26 亿美元，且年度累计交易额度不超过 9.83 亿美元。

### （三）资金来源

本次交易的资金来源未自有资金。

### （四）交易方式

公司拟开展的外汇套期保值业务品种包括远期结售汇和掉期交易，交易对手为依法设立、具有相关业务经营资质且资信良好的境内外金融机构，与公司不存在关联关系。

### （五）交易期限

自股东会通过之日起至股东会批复新的外汇套期保值交易额度时止，且不超过股东会审批后 12 个月。由于金融衍生交易有极强的时效性，为提高审批效率，在股东会批准的交易额度内，公司及下属各公司按照公司相关制度执行。

## 二、 审议程序

公司于 2026 年 2 月 11 日召开八届董事会第二十二次会议（临时），审议通过了《关于调整公司外汇套期保值交易额度的议案》，同意公司申请调整外汇套期保值交易额度至日持仓最高余额不超过 8.26 亿美元，且年度累计交易额度不超过 9.83 亿美元, 本次外汇套期保值业务事项需提交公司 2026 年第一次临时股东大会审议后实施。

## 三、交易风险分析及风控措施

### （一）外汇套期保值交易的风险分析

#### 1. 市场风险

公司境内外开展的金融衍生业务所在国政治稳定，且产品结构简单，业务主要风险分别为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，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。

#### 2. 流动性风险

远期外汇交易根据公司目前存量外币资金、未来收付款预算以及外币资产、负债为基础进行操作，期限、规模与资金收支计划相匹配；掉期交易主要配合公司防范汇率风险、优化融资成本而开展，不会对公司流动性产生较大影响。

#### 3. 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，其他项目的收付款也可以进行弥补，公司货币资金充裕，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。

## （二）风险管理策略

1. 以公司实际业务需求为基础，规避汇率、利率风险，优化融资成本为目的。严禁超过公司正常业务的外汇套期保值交易。
2. 在股东会批准的额度以及公司对下属公司的额度管理限额内，外汇套期保值交易由各交易主体按照相关制度规定履行审批流程。
3. 公司外汇套期保值交易以远期外汇交易和掉期为主，并在股东会批准的期限内进行，不涉及复杂结构的金融衍生业务。
4. 建立外汇套期保值交易台账和内部监督及报告机制。公司资产财务部专人负责对外汇套期保值交易统计，登记专门的台账，资金交易账户纳入银行账户日常管理；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与风险管理委员会汇报。

## 四、交易对公司的影响及相关会计处理

### （一）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，全年实施的合同成本、收入、融资利率随着外汇套期保值交易将被锁定和优化，一定程度上降低汇率和利率波动对公司的影响。公司已建立外汇套期保值交易台账和内部监督及报告机制，并配备了投资决策、业务操作、风险控制等专业人员，有效控制风险，开展外汇衍生品交易具有可行性，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

### （二）公司拟采用的会计政策及核算原则

套期保值业务是否符合《企业会计准则第 24 号——套期会计》适用条件	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
拟采取套期会计进行确认和计量	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

公司将按照国家财政部发布的《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》《企业会计准则第 24 号——

套期会计》等相关规定及其指南，对拟开展的金融衍生品交易业务进行相应的核算和披露，最终以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

## **五、独立董事专门会意见**

本议案在提交董事会审议前已经独立董事专门会议审议通过。

独立董事认为：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，秉持汇率风险中性原则，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。

特此公告。

中国中材国际工程股份有限公司

董事会

二〇二六年二月十二日