

证券代码：601399

证券简称：国机重装

公告编号：临 2026-003

国机重型装备集团股份有限公司 关于公司2026年开展金融衍生业务的公告

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”）为应对外汇市场变化，有效规避和防范外汇市场风险及汇率大幅波动对公司造成不利影响，增强公司财务稳健性，公司相关所属企业根据生产经营实际情况，拟开展远期结售汇业务。预计2026年，公司货币类金融衍生业务全年预计持仓规模不超过人民币87,765万元。
- 公司第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于开展2026年度金融衍生业务暨2026年度金融衍生业务预算的议案》。
- 特别风险提示：金融衍生业务将面临汇率波动风险、内部控制风险、交割风险等，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。

公司国际市场业务持续发展，外汇收支规模同步增长，受国际政治、经济形势等因素影响，汇率和利率波动幅度不断加大，外汇市场风险显著增加，为应对外汇市场变化，有效规避和防范外汇市场风险及汇率大幅波动对公司造成不利影响，增强公司财务稳健性，公司相关所属企业根据生产经营实际情况，拟开展远期结售汇业务。

（二）交易品种。

公司拟开展的金融衍生业务品种为货币类远期结售汇。

（三）交易金额及期限。

2026年，公司货币类金融衍生业务全年预计持仓规模不超过人民币87,765万元。

交易申请期限自董事会审议通过之日起至2026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。

（四）交易方式。

1. 交易场所和地点：场外/境内。

2. 交易对手。

经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有远期结售汇经营资格的金融机构进行交易，优先选择合作银行。

（五）交易使用授信及保证金情况。

交易占用操作主体在金融机构的综合授信额度，具体额度在预算范围内根据业务规模和金融机构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

2026年1月19日，公司召开董事会审计与风险管理委员会2026年第一次会议、第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于开展2026年度金融衍生业务暨2026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：外汇衍生品合约到期日即期汇率与合约汇率不一致，将产生汇率波动风险。

2. 内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内

控制制度不完善而造成风险。

3. 交割风险：公司业务实际收付汇日期与外汇衍生品合约到期日不一致，将产生合约展期或提前交割风险。

（二）风险控制措施。

1. 公司将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. 公司相关所属企业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. 公司将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售汇时间。同时严格控制远期结售汇规模，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。

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。

公司根据财政部《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》相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算处理，真实、公允地反映在资产负债表及损益表相关项目。

特此公告。

国机重型装备集团股份有限公司董事会

2026 年 1 月 20 日