



通威股份有限公司

通威股份有限公司

外汇套期保值业务管理制度

二〇二二年四月

目录

第一章 总则	2
第二章 操作原则	3
第三章 审批权限	4
第四章 内部操作流程	5
第五章 信息隔离措施	7
第六章 内部风险管理	8
第七章 信息披露和档案管理	9
第八章 附则	10

第一章 总则

第一条 为规范通威股份有限公司（以下简称“公司”）外汇套期保值业务及相关信息披露工作，加强对外汇套期保值业务的管理，防范投资风险，健全和完善公司外汇套期保值业务管理机制，确保公司资产安全，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》等有关规定，结合公司具体实际，特制定本制度。

第二条 本制度所称外汇衍生品，包括：远期、互换、期权等产品或上述产品的组合。衍生品的基础资产包括汇率、利率、货币；既可采取实物交割，也可采取现金差价结算；既可采用保证金或担保进行杠杆交易，也可采用无担保、无抵押的信用交易。

第三条 本制度所称外汇套期保值业务是指为满足正常生产经营需要，在银行办理的规避和防范汇率或利率风险的外汇套期保值业务，包括远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率期权等。

第四条 本制度适用于公司及控股子公司，但未经公司同意，控股子公司不得操作外汇套期保值业务。同时，公司应当按照本制度的有关规定，履行有关决策程序和信息披露业务。

第五条 公司外汇套期保值业务除遵守国家相关法律、法规及规范性文件外，还应遵守本制度的相关规定。

第二章 操作原则

第六条 公司进行外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，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，以规避和防范汇率或利率风险为目的。

第七条 公司进行外汇套期保值业务只允许与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易。

第八条 公司进行外汇套期保值业务必须基于公司的外币收（付）款的谨慎预测，外汇套期保值业务的交割日期需与公司预测的外币收款、存款时间或外币付款时间相匹配，或者与对应的外币银行借款的兑付期限相匹配。

第九条 公司必须以其自身名义或控股子公司名义设立外汇套期保值交易账户，不得使用他人账户进行外汇套期保值业务。

第十条 公司须具有与外汇套期保值业务保证金相匹配的自有资金，不得使用募集资金直接或间接进行外汇套期保值业务，且严格按照审议批准的外汇套期保值额度，控制资金规模，不得影响公司正常经营。

第三章 审批权限

第十一条 公司开展外汇套期保值业务的审批权限如下：

（一）公司董事长（或副董事长）在董事会授权内对各板块《年度外汇风险管理方案》进行审批，各板块在《年度外汇风险管理方案》范围内开展外汇风险管理，并将管理情况定期报送股份总部财务部。

（二）公司全年开展外汇套期保值业务金额超过公司最近一年经审计净资产 10% 的需由董事会审议。

（三）公司全年开展外汇套期保值业务金额超过公司最近一年经审计净资产 50% 的需由董事会审议后提交公司股东大会审议。

第四章 内部操作流程

第十二条 公司董事会是公司开展外汇套期保值业务的决策机构，公司董事长（或副董事长）在董事会授权内负责签署相关协议及文件。

第十三条 股份总部财务部为日常管理机构，行使外汇套期保值业务管理职责。

第十四条 各板块及分子公司财务部为套期保值日常执行机构，执行每笔外汇套期保值业务，并将套期保值执行及交割情况向日常管理机构进行报备。

第十五条 股份总部财务部职责为：

- （一）负责对股份公司从事外汇套期保值业务进行日常管理；
- （二）监控外汇市场行情，识别和评估市场风险、分析汇率变动趋势，管理外汇敞口；
- （三）拟定年度外汇套期保值业务计划，并提交董事会审议；
- （四）审核各板块《年度外汇风险管理方案》；
- （五）负责审定公司外汇套期保值业务管理工作的各项具体规章制度，决定工作原则和方针；
- （六）负责交易风险的应急处理；
- （七）其他与外汇套期保值业务相关的日常联系和管理工作。

第十六条 相关责任部门及责任人：

（一）财务部：是外汇套期保值业务管理机构及日常执行机构，负责外汇套期保值业务方案制订、资金筹集、业务操作及日常联系与管理工作。财务部负责人为责任人；

（二）业务部：负责根据自身业务发起套期保值业务的交易申请，负责说明进行套期保值业务交易的理由，进行套期保值的策略等。业务部负责人为责任人；

第十七条 外汇套期保值业务操作流程：

（一）财务部会同业务部门根据业务情况，通过外汇市场调查，制订与实际业务规模相匹配的公司外汇套期保值交易方案；

（二）公司董事长（或副董事长）负责《年度外汇风险管理方案》审批，评估风险，在授权范围内作出批复，超出权限的报董事会批准后实施；

（三）各板块及分子公司根据业务部门提出开展外汇套期保值业申请，在《年度外汇风险管理方案》的范围内进行审批；

（四）财务部经询价和比价后，选定交易的金融机构，拟定交易安排（含交易金额、成交价格、交割期限等内容），经批准后执行交易；

（五）财务部应要求合作金融机构定期向公司提供交易清单，在交割到期前及时通知和提示交割事宜；

（六）财务部在收到金融机构发来的外汇套期保值业务交易成交通知书后，应检查交易记录，及时跟踪交易变动状态，妥善安排交割资金，杜绝交割违约风险的发生。若出现异常，应核查原因，及时提出处理；

（七）财务部应及时将达到披露标准的外汇套期保值业务的盈亏情况报证券部，以履行信息披露义务。

第五章 信息隔离措施

第十八条 参与公司外汇套期保值业务的所有人员及合作的金融机构须遵守公司的保密制度，未经允许不得泄露公司的外汇套期保值业务交易方案、交易情况、结算情况、资金状况等与公司外汇套期保值业务有关的信息。

第十九条 外汇套期保值业务交易操作环节相互独立，相关人员相互独立，不得由单人负责业务操作的全部流程。

第六章 内部风险管理

第二十条 公司在开展外汇套期保值业务时，应建立严格有效的风险管理机制，利用事前、事中及事后的风险控制措施，预防、发现和化解信用风险、市场风险、操作风险和法律风险。

第二十一条 公司应采取以下风险评估和防范措施：

（八）防范资金风险，做好流动资金安排：保证外汇套期保值业务预计占用资金或额度在公司年度的总授信额度内循环使用，并预测已占用的保证金数量、浮动盈亏、到账期的金额和可能偿付的外汇准备资金。

（九）关注并控制汇率变动风险：根据公司外汇套期保值交易方案预测在汇率出现变动后的盈亏风险，发现异常情况应及时报告。

（十）做好外币支付与回款预测与落实，确保外汇套期保值按期交割，减少外汇资金闲置，增加套保交易与基础交易的匹配。

第二十二条 在外汇套期保值业务操作过程中，财务部应根据与金融机构签署的外汇套期保值交易协议中约定的外汇金额、汇率及交割期间，及时与金融机构进行结算。当汇率发生剧烈波动时，公司财务部应及时进行分析，并将有关信息及时上报。

第二十三条 当公司外汇套期保值业务出现重大风险或可能出现重大风险的，财务部应跟踪业务进展情况并制定风险化解方案。

第七章 信息披露和档案管理

第二十四条 公司按照中国证监会及上海证券交易所有关规定，披露公司开展外汇套期保值业务的信息。

第二十五条 当公司外汇套期保值业务出现重大风险或可能出现重大风险，外汇套期保值业务净亏损金额每达到公司最近一年经审计的归属于上市公司股东净利润的 10%且绝对金额超过 1000 万人民币的，财务部负责人应立即将详细情况向公司董事长（或副董事长）、董事会秘书报告，并抄送公司证券部。公司应及时进行信息披露。

第二十六条 对外汇套期保值业务计划、交易资料、交割资料等业务档案由财务部负责保管，保管期限至少 10 年。

第八章 附则

第二十七条 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定执行。本制度如与日后颁布的有关法律、法规、规范性文件的规定不一致的，按有关法律、法规、规范性文件的规定执行，并由董事会及时修订。

第二十八条 本制度由公司董事会负责解释和修订，自公司股东大会审议通过后执行。