

中核华原钛白股份有限公司

衍生品交易管理制度

第一章 总则

第一条 为规范中核华原钛白股份有限公司（以下简称“公司”）衍生品交易业务管理，有效防范国际贸易和投资业务中的汇率和利率风险，现根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》等有关法律、法规和《中核华原钛白股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，制定本制度。

第二条 本制度所称衍生品是指远期、期货、掉期（互换）和期权等产品或者混合上述产品特征的金融工具。衍生品的基础资产既可以是证券、指数、利率、汇率、货币、商品等标的，也可以是上述标的的组合。

公司从事衍生品交易，原则上应以套期保值为目的。从事套期保值业务的期货品种应当仅限于与公司生产经营相关的产品或者所需的原材料。

第三条 本制度适用于公司及控股子公司的衍生品交易。控股子公司进行衍生品交易视同公司进行衍生品交易，适用本制度。未经公司审批同意，公司控股子公司不得操作该业务。公司应当按照本制度的有关规定和相应授权，履行有关决策程序和信息披露义务。

第四条 公司从事衍生品交易业务除需遵守国家相关法律、法规及规范性文件的有关规定外，还应遵守本制度的相关规定。

第二章 业务操作原则

第五条 公司开展衍生品交易业务应遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行单纯以盈利为目的的衍生品交易业务，所有衍生品交易业务均以正常经营及日常业务为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率、利率风险或者生产经营中的商品价格风险为目的，不影响公司正常经营，原则上不得进行以投机为目的的交易。

第六条 公司进行外汇套期保值交易必须基于公司的外汇收支（含国际投资）预测，外汇套期保值合约的外币金额原则上不超过进出口业务外汇收支（含国际投资）的预测金额。

第七条 公司进行商品期货套期保值业务的期货品种，应当仅限于与公司生产经营相关的产品或者所需的原材料。公司进行商品期货套期保值业务，在期货市场建立的头寸数量及期货持仓时间原则上应当与实际现货交易的数量及时间段相匹配，期货持仓量不得超过商品套期保值的现货量，相应的期货头寸持有时间原则上不得超出现货合同规定的时间或者该合同实际执行的时间。

第八条 公司应以公司或控股子公司名义在金融机构开立衍生品交易账户，不得使用他人账户进行衍生品交易业务。

第九条 公司需具有与从事衍生品交易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开展衍生品交易，且严格按照董事会或股东大会审议批准的衍生品交易业务的额度执行，不得影响公司正常生产经营。

第三章 业务审批权限

第十条 公司从事衍生品交易，管理层应当就衍生品交易出具可行性分析报告并提交董事会，提交董事会批准后方可执行，独立董事应当发表专项意见。

第十一条 公司从事衍生品交易，投资额度占公司最近一期经审计净资产 50%以上且绝对金额超过 5000 万元人民币的，还应当提交股东大会审议。

第十二条 公司进行衍生品交易，如因交易频次和时效要求等原因难以对每次衍生品交易履行审议程序和披露义务的，可以对未来十二个月内衍生品交易的范围、额度及期限等进行合理预计，以额度金额为标准适用审议程序和信息披露义务的相关规定。

相关额度的使用期限不应超过 12 个月，期限内任一时点的衍生品交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过衍生品交易额度。

第十三条 公司与关联人之间进行的衍生品关联交易，除应当经董事会审议通过外，还应当提交股东大会审议。

第四章 管理及内部操作流程

第十四条 公司董事会授权总裁、财务负责人或其授权人士负责衍生品交易业务的具体运作和管理，包括负责签署相关协议、合同及交易确认文件等。

第十五条 公司资金运营部对公司衍生品交易业务风险管理负责。

资金运营部是衍生品交易业务经办部门，负责风险管理体系搭建、衍生品交易业务的方案制订、资金筹集、业务操作及日常联系与管理工作。

采购及销售部门是衍生品交易业务协作部门，负责提供基础业务信息和交易背景资料。

信息披露部按照中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、深圳证券交易所等证券监督管理部门的相关要求审核衍生品交易业务决策程序的合法合规性、履行衍生品交易业务的董事会或股东大会审议程序，并实施信息披露工作。

内审部门负责审查和监督衍生品交易业务的实际运作情况，包括资金使用情况、盈亏情况、会计核算情况、制度执行情况、信息披露情况等。

第十六条 公司外汇套期保值业务内部操作流程如下：

（一）公司资金运营部负责外汇套期保值业务的具体操作，通过外汇市场调查、对外汇汇率的走势进行研究和分析，对拟进行外汇交易的汇率水平、外汇金额、交割期限等进行分析，提出外汇套期保值操作方案；

（二）采购及销售部门等相关业务部门将有关基础业务信息报送资金运营部用于汇率风险防范的分析决策；

（三）资金运营部应当综合公司的外汇套期保值需求，根据人民币汇率的变动趋势以及各金融机构报价信息，提出外汇套期保值申请，按审批权限报送批准后实施；

（四）资金运营部严格按经批准的方案进行交易操作，与合作金融机构签订合同并进行资金划拨；

（五）资金运营部应对每笔外汇套期保值业务进行登记，检查交易记录，及时跟踪交易变动状态，妥善安排交割资金，严格控制交割违约风险的发生；

（六）内审部门应至少每半年对外汇套期保值业务的实际操作情况，资金使用情况 & 盈亏情况等 进行审查。

第十七条 公司商品期货业务的内部操作流程如下：

（一）公司计划财务部定期提供及更新公司的相关数据；

（二）资金运营部根据市场调研，结合风险水平，制定与实际业务规模匹配的套期保值方案，并根据授权体系提交审批；

（三）董事会/股东大会在权限范围内审批；

（四）在公司总裁、财务负责人及其授权人士的负责下，公司资金运营部根据市场价格和实际情况选择合适时间操作对冲；

（五）资金运营部进行业务的事中监控和事后分析；

（六）公司计划财务部负责到期结算的账务处理；

(七) 内审部门应至少每半年对商品期货业务的实际操作情况，资金使用情况及盈亏情况等进行审查。

第五章 信息保密与隔离措施

第十八条 参与公司衍生品交易业务的所有人员须遵守公司的保密制度，未经允许不得泄露公司的衍生品交易方案、交易情况、结算情况、资金状况等与公司衍生品交易有关的信息。

第十九条 公司衍生品交易业务操作环节相互独立，相关人员相互独立。

第六章 内部风险报告流程及风险处理程序

第二十条 当汇率、利率或者期货市场价格发生剧烈波动时，资金运营部应及时进行分析，并将有关信息及时上报公司总裁、财务负责人，经审慎判断后下达操作指令。

第二十一条 当公司衍生品交易业务出现重大风险或可能出现重大风险时，资金运营部应及时提交分析报告和解决方案，并随时跟踪业务进展情况；公司董事会或其授权人士应立即商讨应对措施，做出决策；内审部门应认真履行监督职能，发现违规情况立即向董事会、监事会报告，并抄送公司董事会秘书。

第七章 信息披露

第二十二条 公司应按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定，披露公司开展衍生品交易业务的相关信息。

第二十三条 公司已交易衍生品的公允价值减值与用于风险对冲的资产（如有）价值变动加总，导致合计亏损或者浮动亏损金额每达到公司最近一年经审计的归属于公司股东净利润的 10%且绝对金额超过 1000 万元人民币的，公司应当及时披露。

公司应当在定期报告中对报告期内的衍生品交易情况进行披露。

第八章 附则

第二十四条 本制度由公司董事会负责解释和修订。本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规及其他规范性文件的规定执行。本制度如与日后颁布的有关法律、法规、规范性文件的规定相抵触的，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。

第二十五条 本制度自公司董事会审议通过之日起生效并施行，修订时亦同。

中核华原钛白股份有限公司

2022年10月