

证券简称：南方航空 证券代码：600029 公告编号：临 2022-022

中国南方航空股份有限公司 关于外汇风险管理方案的公告

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个别及连带责任。

中国南方航空股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）于2022年4月28日召开公司第九届董事会第六次会议，审议通过《公司外汇风险管理方案》。现将相关情况公告如下：

一、开展外汇风险管理的目的及必要性

公司的飞机预付款、飞机租赁款、航油、航材等主要以外币计价，为防范汇率大幅波动对公司业绩带来的不利影响，公司以规避和防范汇率风险为目的，选择结构简单、流动性强、风险可认知的金融衍生品开展套期保值交易，禁止任何风险投机行为，实施外汇风险管理方案。

二、相关决策程序

2021年12月28日，公司第九届董事会第四次会议审议批准

《关于公司2022年度套期保值计划的议案》。为进一步规避和防范汇率风险，在2022年度计划项目下开展外汇风险管理，2022年4月28日，公司第九届董事会第六次会议审议通过《公司外汇风险管理方案》，批准公司8.5亿美元外汇风险管理方案。

本次公司外汇风险管理方案已经公司第九届董事会审计与风险管理委员会审核，并经第九届监事会第六次会议审议通过，公司独立董事对本次公司外汇风险管理方案发表了独立意见。

公司独立董事独立意见：1、公司外汇风险管理方案遵循合法、审慎、安全、有效的原则，建立健全内控制度，控制投资风险。基于市场表现和政策环境，公司分析了在人民币贬值预期下，开展外汇风险管理的可行性与必要性，制定了严格的报告制度和监控措施，明确了授权范围、操作要点与信息披露等具体要求，并根据公司的风险承受能力确定了投资规模及期限。该方案有助于公司规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用。2、公司外汇风险管理方案决策程序合法合规，不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情况。3、同意公司8.5亿美元外汇风险管理方案。

三、开展外汇风险管理的基本情况

（一）交易方式及授权

公司拟开展的外汇风险管理工具包括远期、领口式期权或保

底远期，选择结构简单、流动性强、风险可认知的金融衍生品开展套期保值交易。

为确保操作合规，授权公司经理层在公司《2022年度套期保值计划》范围内开展外汇套期保值业务，由公司金融衍生业务管理委员会制订细化方案，授权公司外汇及利率风险管理小组择机分批开展。交易对手均为信用优良、与公司有良好合作关系的金融机构。

（二）交易额度及期限

本次拟开展的外汇风险管理额度为8.5亿美元，期限为自公司董事会审议批准之日起12个月内，即2022年4月28日至2023年4月27日。

（三）资金来源

公司拟开展的外汇风险管理资金来源于银行授信资金，不存在使用募集资金从事外汇风险管理的情形。

四、开展外汇风险管理的风险分析

（一）市场风险。公司存在美元负债及购汇需求，面临人民币汇率变动导致的汇兑损益及购汇成本变化的市场风险。

（二）流动性风险。公司保证在外汇衍生品交割时拥有足额清算资金或选择净额交割以减少到期日现金需求。

（三）履约风险。公司外汇衍生品交易对手均为信用优良、与公司有良好合作关系的金融机构，基本不存在履约风险。

五、开展外汇风险管理的风险管理程序

（一）公司开展的外汇风险管理以套期保值为目的，选择结构简单、流动性强、风险可认知的金融衍生品开展套期保值交易，禁止任何风险投机行为；公司外汇衍生品交易额度不超过经公司董事会批准的额度上限。

（二）公司已制定《金融衍生业务管理办法》，该制度对基本原则、工作职责、审批程序、操作流程、业务规范、风险防范、应急机制、报告制度等内容作出明确规定。

（三）加强交易对手管理，挑选与主营业务密切相关的外汇衍生品，且外汇衍生品与业务背景的品种、规模、方向、期限相匹配。

（四）公司外汇风险管理小组负责跟踪外汇衍生品公允价值变动，及时评估存量外汇衍生品合约的风险敞口变化情况，建立应急机制，当市场发生重大变化或金融衍生品出现重大浮亏时及时处理。

（五）公司审计部门作为独立部门，负责对公司金融衍生品业务进行内部审计。

六、会计政策及核算原则及后续披露

（一）公司根据《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24号-套期会计》《企业会计准则第37号-金融工具列报》《企业会计准则第39号-公允价值计量》等相关

规定，对外汇风险管理业务进行相应的会计核算。

（二）公司开展外汇风险管理，达到交易披露标准的，将及时披露。

（三）公司将在定期报告中对已开展的外汇风险管理相关信息予以披露。

特此公告。

中国南方航空股份有限公司董事会

2022年4月28日