

中国葛洲坝集团股份有限公司贸易业务合规负面清单（1.0 版）

序号	清单内容
1	严禁开展融资性贸易业务。
2	严禁开展“以净额法确认营业收入”的贸易业务。
3	严禁签订“明为买卖，实为借贷”的合同。
4	严禁通过“明为买卖，实为借贷”的无实物空转模式为他人融资提供“过票”服务。
5	严禁仅为上下游企业垫资、开具发票，但未对货物实施有效管控。
6	严禁签订无实质交易的合同，为他人洗钱或套取资金提供帮助。
7	严禁开展循环贸易，或与存在关联关系的上下游企业或被同一企业或自然人实际控制的上下游企业签订购销合同。
8	严禁违规开展商品期货、期权等衍生业务。
9	严禁利用关联交易输送利益。
10	严禁与公司各级法人单位董事、监事、高级管理人员的利益关系企业发生业务往来。
11	严禁未经风险评估，直接或间接与受经济制裁的国家、企业或个人开展贸易业务。
12	严禁开展票据套利业务。

序号	清单内容
13	严禁以贸易形式进行非法结售汇。
14	严禁就同一批次货物同时与上下游企业签订无毛利的购销合同。
15	严禁开展回购返销、购销双代理等贸易业务。
16	严禁未经公司审批开展单边贸易。
17	严禁虚开发票。
18	严禁收取或开具无真实交易背景的承兑汇票。
19	严禁与未经资信审核的企业开展贸易业务。
20	严禁签订“抽屉协议”“阴阳合同”。
21	严禁规避交易限额，分拆签订贸易合同。
22	严禁未经审批为他人融资提供或变相提供任何形式的承诺、担保。
23	严禁与授权手续不完善、印章真伪存疑的主体签订合同。
注：1. 贸易业务除遵守《贸易业务合规负面清单 1.0 版》外，还应执行公司《合规负面清单（第 1 版）》。 2. 第 10 条利益关系企业是指相关人员的配偶、子女、近亲属及其他具有关联关系的人投资的企业。	