

深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

外汇套期保值业务管理制度

第一章 总 则

第一条 为规范深圳市劲拓自动化设备股份有限公司（以下简称公司）及下属子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《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《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》及《深圳市劲拓自动化设备股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）等的有关规定，结合公司具体实际，特制定本制度。

第二条 本制度所称外汇套期保值业务是指为满足正常经营或业务需要，与境内外具有相关业务经营资质银行等金融机构开展的用于规避和防范汇率或利率风险的外汇套期保值业务，包括但不限于外汇掉期、远期结售汇、外汇期权等衍生产品业务及以上业务的组合。

第三条 本制度适用于公司及其下属的子公司开展的外汇套期保值业务。子公司进行外汇套期保值业务，视同公司进行外汇套期保值业务，适用本制度。子公司的外汇套期保值业务由公司进行统一管理。

第四条 公司外汇套期保值行为除应遵守国家相关法律、法规及规范性文件的规定外，还应遵守本制度的相关规定。

第二章 操作原则

第五条 公司进行外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全和有效的原则，严格控制外汇套期保值业务的种类及规模，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，不得进行投机和非法套利交易。

第六条 公司开展外汇套期保值业务只允许与经国家有关政府部门批准、具

有外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。

第七条 公司进行外汇套期保值业务必须基于公司真实交易产生的外币资产、外币收（付）款，合约外币金额原则上不得超过外币资产、外币收（付）款的实际需求总额。同时，针对发生的外币融资，公司参照上述原则，合理安排外汇套期保值的额度、品种和时间，以保障外汇套期保值的有效性。

第八条 公司必须以自身名义设立外汇套期保值业务账户，不得使用他人账户进行外汇套期保值业务。

第九条 公司须具有与外汇套期保值业务相匹配的自有资金，不得使用募集资金直接或间接进行外汇套期保值交易，且严格按照董事会或股东会审议批准的交易额度进行交易，控制资金规模，不得影响公司正常经营。

第三章 审批权限

第十条 公司开展外汇套期保值业务须经董事会或股东会履行相关审批程序后方可进行。各项外汇套期保值业务必须严格限定在经审批的外汇套期保值方案内进行，不得超范围操作。

第十一条 公司开展外汇套期保值业务的审批权限如下：

（一）公司开展外汇套期保值业务，应当编制可行性分析报告并提交董事会审议，独立董事应当发表专项意见；

（二）公司开展外汇套期保值业务预计任一交易日持有的最高合约价值占公司最近一期经审计净资产的 50%以上，且绝对金额超过五千万元人民币，需由董事会审议后提交公司股东会审批；

（三）公司开展外汇套期保值业务预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等，下同）占公司最近一期经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过五百万元人民币，需由董事会审议后提交公司股东会审批；

（四）公司从事不以套期保值为目的的期货和衍生品交易，应当在董事会审

议通过后提交股东会审议；

（五）公司可以对未来十二个月内开展外汇套期保值业务的范围、额度及期限等进行合理预计并审议。相关额度的使用期限不应超过十二个月，期限内任一时点的金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不应超过已审议额度。

第四章 业务管理及内部操作流程

第十二条 公司授权总经理或其指定授权对象负责外汇套期保值业务的具体运作和管理，包括负责签署相关协议及文件。

第十三条 公司相关责任部门及责任人：

（一）公司财务部是外汇套期保值业务的经办部门，负责外汇套期保值业务的计划制定、资金筹集、日常管理（包括提请审批、实际操作、资金使用情况等工作）；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，在进行分析比较的基础上，提出开展或中止外汇套期保值业务的框架方案；

（二）公司证券部负责根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监督管理部门的相关要求，由董事会秘书负责审核外汇套期保值业务决策程序的合法合规性并及时进行信息披露；

（三）公司独立董事、审计委员会及保荐机构（如有）有权对资金使用情况监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计；

（四）公司审计部为外汇套期保值业务的监督部门，定期审查外汇套期保值业务的审批情况、实际操作情况、资金使用情况、收益情况及账务处理等，并将审查结果定期向董事会审计委员会报告。

第十四条 公司外汇套期保值业务的内部操作流程：

（一）业务部门对公司海外业务未来现金流进行预测，提供跨境收付款计划，以供财务部进行风险分析；

（二）财务部以稳健为原则，以防范汇率和利率波动风险为目的，根据货币汇率变动趋势以及各金融机构报价信息，结合外币付款、存款、贷款等相关信息，并根据实际业务情况，制订外汇套期保值业务方案，经财务负责人审核后，按本

制度第十一条规定的审批权限报送批准后实施；

（三）公司财务部根据经过本制度规定的相关程序审批通过的最终方案，选择具体的外汇套期保值品种，向金融机构提交相关业务申请书；

（四）金融机构根据公司申请，确定外汇套期保值业务价格，双方确认后签署相关协议；

（五）财务部根据本制度规定的内部风险报告和信息披露要求，及时将有关情况告知董事会秘书并将相关资料提供给董事会秘书进行备案。

第五章 信息隔离措施

第十五条 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方案、交易情况、结算情况、资金状况等与公司远期结售汇业务有关的信息。

第十六条 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，不得交叉或越权行使职责，并由公司审计部门负责监督。

第六章 内部风险管理

第十七条 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业务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。

第十八条 当汇率发生剧烈波动时，财务部应及时进行波动分析与风险预测，提出应对方案，并将有关信息及时上报总经理进行判断，必要时提交公司董事会审议。

第十九条 当公司外汇套期保值业务存在重大异常情况，并可能出现重大风险时，财务部应及时提交分析报告和解决方案，同时向公司董事会秘书报告，并随时跟踪业务进展情况；财务部应与相关人员商讨应对措施，综合运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等应对策略，提出切实可行的解决措施，实现对风险的有效控制，并向董事长汇报处置方案，必要时提交公司董事会审议。

第七章 信息披露和档案管理

第二十条 公司按照中国证券监督管理委员会及深圳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。

第二十一条 对外汇套期保值业务计划、交易资料、交割资料等业务档案及交易协议、授权文件等原始档案由公司财务部负责保管，保管期限至少 10 年。

第八章 附 则

第二十二条 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，并及时修订。

第二十三条 公司外汇套期保值业务涉及的部门和人员，应严格执行本制度的规定，并自觉接受公司内审部门及公司外聘审计机构的审计。

第二十四条 本制度自公司董事会审议通过之日起实施，由公司董事会负责解释和修订。

深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

二零二六年七月