证券代码：872801 证券简称：智明星通 主办券商：申万宏源承销保荐

北京智明星通科技股份有限公司外汇套期保值业务管理制度

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、 审议及表决情况

2024年11月22日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过《关于制定〈北京智明星通科技股份有限公司外汇套期保值业务管理制度〉的议案》，表决结果为同意4票，反对0票，弃权0票。该议案无需提交股东大会审议。

二、 制度的主要内容，分章节列示：

北京智明星通科技股份有限公司 外汇套期保值业务管理制度

第一章 总则

第一条 为进一步规范北京智明星通科技股份有限公司（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》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，结合公司的实际情况，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的银行等金融机构开展的为管理外汇风险、价格风险、利率风险、信用风险等特定风险而达成与上述风险基本吻合的外汇套期保值业务，主要包括远期结售汇、外汇期权、外汇掉期及其他外汇衍生产品业务。

第三条 本制度适用于公司及其下属全资子公司、控股子公司（以下合称“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。

第四条 公司外汇套期保值业务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 业务操作原则

第五条 公司进行外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，所有外汇交易行为均以生产经营相关，以套期保值为目的，不影响公司正常生产经营，不得进行以投机为目的的期货和衍生品交易。

第六条 公司进行外汇套期保值业务，只允许与有关政府部门批准、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谨慎预测公司的外汇收支情况。

第八条 公司必须以其自身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。

第九条 公司需具有与外汇套期保值业务保证金相匹配的自有资金，不得使用募集资金或信贷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大会审议批准的外汇套期保值业务交易额度进行交易，不得影响公司正常生产经营。

第十条 公司应根据实际需要管理制度进行修订、完善，确保制度能够适应实际运作和风险控制需要。

第三章 业务审批权限

第十一条 公司外汇套期保值业务的额度由公司董事会或股东大会决定，具体参照《公司章程》及相关法律法规规定的审批权限划分标准确定。在董事会或股东大会批准的额度及范围内，财务部可以进行外汇套期保值业务。若超过额度及范围，应重新提交审议批准。在授权额度内，资金可循环使用，期限内任一时点的交易金额不应超过已审议额度。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至单笔交易终止时止。

第十二条 董事会或股东大会可以授权经营管理层根据公司实际经营情况的需要，在额度范围内办理外汇套期保值业务的具体事宜。外汇套期保值业务每笔交易需经支部委员会、总经理办公会审议批准后，方可执行。

第四章 业务管理及内部操作流程

第十三条 公司财务部为外汇套期保值业务日常管理部门，负责外汇套期保值业务方案制订、报批，负责外汇套期保值业务的具体操作及日常联系与管理。

第十四条 公司内控审计组为外汇套期保值业务的监督单位，负责对外汇套期保值业务的实际操作情况进行监督审查，重点关注审查业务具体操作的合规性以及会计核算的真实性等。

第十五条 公司证券合规部门根据中国证监会、全国中小企业股份转让系统等证券监督管理部门的相关要求，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。

第十六条 外汇套期保值业务操作流程为：

1、公司财务部负责外汇套期保值业务的具体操作，以防范汇率波动风险为目的，综合平衡公司外汇套期保值需求，根据汇率的变动趋势以及各金融机构报价信息，编制业务建议方案并提出外汇套期保值业务申请，按审批权限报送批准后实施；

2、公司财务部严格按经批准方案进行交易操作，与合作金融机构签订合同并进行资金划拨；

3、公司财务部应对每笔外汇套期保值进行登记，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；

4、公司内控审计组应定期或不定期地对外汇套期保值业务的实际操作情况进行审查，重点关注业务的开展是否按照制度的规定执行、是否经有效审批、是否在权限范围内开展业务，以及会计核算是否真实等。

第五章 信息隔离措施

第十七条 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有关的信息。

第十八条 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，并由公司内部审计部门负责监督。

第六章 内部风险管理

第十九条 公司须审慎选择合作的金融机构，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合约中约定的外汇金额、汇率及交割期间，及时与金融机构进行结算。

第二十条 当汇率发生剧烈波动时，财务部应及时进行分析，作出对策，并将有关信息及时上报总经理办公会。

第二十一条 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，财务部应及时提交分析报告及解决方案，并随时跟踪业务进展情况；总经理办公会应及时商讨应对措施，并对解决方案进行决策，实现对风险的有效控制。

第七章 外汇套期保值业务的信息披露

第二十二条 公司应按照中国证监会及全国中小企业股份转让系统的有关规定，披露公司开展外汇套期保值业务的相关信息。

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，达到监管机构规定的披露标准时，公司应按规定及时履行信息披露义务。

第八章 附则

第二十四条 本制度未尽事宜，按照国家有关法律、法规、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，应按有关法律、法规、规范性文件的规定执行，并及时修订本制度。

第二十五条 本制度自公司董事会审议通过后生效并施行。

北京智明星通科技股份有限公司

董事会

2024年11月22日