

# 广东博力威科技股份有限公司

## 远期外汇交易业务管理制度

### 第一章 总则

第一条 为了规范广东博力威科技股份有限公司(以下简称“公司”)远期外汇交易业务,有效防范和控制汇率波动给公司经营造成的风险,加强对远期外汇交易业务的管理,根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《结汇、售汇及付汇管理规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规及规范性文件和《公司章程》等有关规定,结合公司实际情况制定本制度。

第二条 本制度所称远期外汇交易业务是指为满足正常生产经营需要,在银行办理的规避和防范汇率风险的远期外汇交易业务,包括远期结售汇业务、人民币外汇掉期业务、外汇期权业务等。

第三条 本制度适用于公司及子公司。

### 第二章 远期外汇交易业务操作原则

第四条 公司所有外汇交易行为均以正常生产经营为基础,不进行单纯以盈利为目的的外汇交易,以具体经营业务为依托,以套期保值为手段,以规避和防范汇率风险为目的。

第五条 公司开展远期结汇业务只允许与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有远期结汇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和个人进行交易。公司开展远期结汇业务必须以公司的名义并以公司的账户进行,不得使用他人账户。

第六条 公司进行远期外汇交易必须基于公司的外币收款预测,远期外汇交易合约的外币金额不得超过外币收款的预测金额,远期外汇交易业务的交割期间需与公司预测的外币回款时间相匹配。

第七条 公司需具有与远期外汇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进行远期外汇交易业务，且严格按照审议批准的远期外汇交易额度，控制资金规模，不得影响公司的正常经营。

### 第三章 职责范围和审批权限

第八条 远期外汇交易业务的职责范围，具体包括：

（一）公司财务中心是远期外汇交易业务的经办部门，负责远期外汇交易业务的资金筹集、业务操作、账务处理及日常联系。

（二）公司内控审计部负责远期外汇交易业务的审计监督。

（三）公司董秘办负责按规定实施信息披露。

第九条 公司开展外汇远期外汇交易业务的审批权限如下：

（一）年度远期外汇交易计划预计累计交易金额占公司最近一年经审计总资产 50%以下（不含 50%）的，报公司董事会审批；

（二）年度远期外汇交易计划预计累计交易金额占公司最近一年经审计总资产 50%（含 50%）以上的，需经股东大会审批。

已按照前述规定履行相关审批程序的，不再纳入相关的累计计算范围。

### 第四章 远期外汇交易业务的内部操作流程

第十条 远期外汇交易业务交易的内部操作流程：

（一）公司财务中心负责远期外汇交易业务的管理，平时应加强对人民币汇率变动趋势的研究与判断，提出开展或中止远期外汇交易业务的建议。

（二）财务中心定期根据外币应收账款预期余额的一定比例，并结合销售部对客户订单每月滚动预测金额，提出远期外汇结汇交易的申请金额；同时，销售部门应当按月跟踪更新所有在执行外币收款项目的预计收款日期，对于预计收款日期发生变动的收款项目，及时通知财务中心。

（三）公司财务中心以稳健为原则，根据境内外人民币汇市的变动趋势以及各金融机构报价信息，制订远期外汇交易计划，遵从审批权限审批后实施。

（四）公司财务中心根据已批准的交易计划，向金融机构提交远期外汇交易申请书。

(五) 金融机构根据公司申请，确定远期外汇交易价格，并与公司确认。

(六) 财务中心收到金融机构发来的远期外汇交易成交通知书后，检查是否与申请书一致，若出现异常，由财务负责人、会计核算人员共同核查原因，并将有关情况报告董事长。

(七) 在远期外汇交易合约交割期内，财务中心根据合约在交割期届满前调拨资金到相应账号，并提出交割申请，经办人报请董事长审批后进行交割。

(八) 在远期外汇交易合约到期日之前，财务中心可以根据销售部门的外币收款预测，提交一次展期申请。展期的期限不得超过原外汇交易合约期限。

(九) 财务中心应及时建立远期外汇交易台帐,对每笔交易进行登记,登记远期外汇交易的委托成交日期、成交金额、成交价格、交割日期等重要信息。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。

(十) 公司财务中心应于每季度结束后 10 个工作日内将远期外汇交易业务的盈亏情况上报董事长。

(十一) 公司财务中心应定期对远期外汇交易业务的实际操作情况、资金使用情况 & 盈亏情况进行检查，并将检查情况及时报告董事长。

## 第五章 信息隔离措施

第十一条 参与公司远期外汇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远期外汇交易业务交易方案、交易情况、结算情况、资金状况等与公司远期外汇交易业务有关的信息。

第十二条 远期外汇交易业务交易必须符合公司内控管理的要求，操作环节相互独立，相关人员相互独立，并符合不相容岗位相互分离原则，具体由内控审计部负责监督。

## 第六章 内部风险报告制度及风险处理程序

第十三条 在远期外汇交易业务操作过程中，财务中心应根据与金融机构签署的远期外汇交易合同中约定的外汇金额、汇率及交割期间，及时与金融机构进行结算。

第十四条 当公司远期外汇交易业务出现重大风险或可能出现重大风险,远期外汇交易业务亏损金额每达到公司最近一年经审计的归属于上市公司股东净利润的 10%且绝对金额超过 100 万人民币的,财务中心应及时向董事长提交分析报告和解决方案。并按法规要求及时披露。

第十五条 公司内控审计部对前述内部风险报告制度及风险处理程序的实际执行情况进行监督,如发现未按规定执行的,应及时报告。

## 第七章 信息披露和档案管理

第十六条 公司开展远期外汇交易业务,应按照公司《信息披露管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关监管规则的规定进行披露。

第十七条 当公司远期外汇交易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《信息披露管理办法》及时对外公告。

第十八条 远期外汇交易业务相关档案由公司财务中心负责保管,保管期限按照公司档案管理制度执行。

## 第八章 附则

第十九条 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,并由财务中心及时修订。

第二十条 本制度由公司财务中心负责解释和修订。

第二十一条 本制度自公司董事会审议通过之日起实施。

广东博力威科技股份有限公司董事会

2020 年 4 月 19 日