

证券代码：301391

证券简称：卡莱特

公告编号：2026-035

## 卡莱特云科技股份有限公司 关于开展外汇衍生品套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 重要内容提示：

#### （一）交易目的

为对冲经营活动中的汇率风险，降低汇率波动对公司的影响，充分利用外汇衍生品交易的套期保值功能，公司（含子公司）拟根据具体业务情况适度开展外汇衍生品交易。

#### （二）交易品种

包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权及其他组合产品等。

#### （三）交易场所

经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构（非关联方机构）。

#### （四）交易金额

有效期内任一时点持有的最高合约价值不超过 10,000 万元人民币或等值外币，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）不超过 500 万元人民币或等值外币，上述交易额度在有效期内可滚动使用。

#### （五）已履行的审议程序

本事项已经公司第二届董事会第二十次会议审议通过。

#### （六）风险提示

所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的市场风险、内部控制风险、履约风险、流动性风险和法律风险等。敬请投资者注意投

资风险。

卡莱特云科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 7 月 8 日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品套期保值业务的议案》，同意公司及子公司开展外汇衍生品套期保值业务。本次拟开展外汇衍生品套期保值业务事项属于董事会审批权限范围，无需提交公司股东会审议，不涉及关联交易。为便于实施外汇衍生品交易具体操作，董事会同意授权公司董事长在授权额度范围和审批期限内根据相关规定行使投资决策权，由公司财务部门负责具体实施相关事宜。现将相关事项公告如下：

### 一、套期保值业务概述

1、交易目的：公司及子公司生产经营中的进出口业务主要采用美元、欧元等外币进行结算，为对冲经营活动中的汇率风险，降低汇率波动对公司的影响，充分利用外汇衍生品交易的套期保值功能，公司（含子公司）拟根据具体业务情况适度开展外汇衍生品交易。

2、交易品种：包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权及其他组合产品等。

3、交易场所：经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构（非关联方机构）。

4、交易金额：有效期内任一时点持有的最高合约价值不超过 10,000 万元人民币或等值外币，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）不超过 500 万元人民币或等值外币，上述交易额度在有效期内可滚动使用，期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）将不超过已审议额度。

5、交易期限：自董事会审议通过之日起 12 个月内。

6、资金来源：使用资金为公司自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

### 二、套期保值的风险分析

公司及子公司进行外汇衍生品套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机和套利为目的的外汇交易，所有套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会

存在一定的风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能因标的利率、汇率等市场价格波动导致外汇衍生品价值波动甚至产生亏损的市场风险。

2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控机制不完善而造成风险。

3、履约风险：公司开展外汇衍生品交易对手均为经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构，履约风险较低，但仍可能存在合约到期无法履约的风险。

4、流动性风险：可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。

5、法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对方违反相关法律法规，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

### **三、套期保值的风控措施**

1、外汇套期保值业务以公司正常经营业务为基础、以规避风险为目的，尽可能选择结构简单的外汇套期保值产品。

2、公司按照《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》等制度要求制定了《证券投资、期货及衍生品交易管理制度》，对外汇套期保值业务的审批权限、管理及操作流程、内部风险控制处理等作出了明确规定，可以保证公司及子公司开展外汇套期保值业务的风险可控。

3、公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

4、开展外汇套期保值业务时，公司只允许与经监管机构批准、具有合法资格且实力较强的境内外金融机构开展业务，并审慎审查与金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

5、公司内部审计部门定期对外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

### **四、套期保值的相关会计处理**

公司将按照财政部发布的《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》等相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应的会计核算处理及列报披露。

## 五、审议程序

2026 年 7 月 8 日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品套期保值业务的议案》，同意公司及子公司与经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构，开展自本次董事会审批通过之日起十二个月内任一时点持有的最高合约价值不超过 10,000 万元人民币或等值外币的套期保值业务，包括远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期权及其他组合产品等。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）不超过 500 万元人民币或等值外币。上述交易额度在有效期内可滚动使用。

董事会同意授权公司董事长在授权额度范围和审批期限内根据相关规定行使投资决策权，由公司财务部门负责具体实施相关事宜。

## 六、备查文件

- 1、卡莱特云科技股份有限公司第二届董事会第二十次会议决议；
- 2、关于开展外汇衍生品套期保值业务的可行性分析报告。

特此公告。

卡莱特云科技股份有限公司  
董事会

2026 年 7 月 8 日