

证券代码：300149

证券简称：睿智医药

公告编号：2022-56

睿智医药科技股份有限公司

关于开展外汇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的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

睿智医药科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年6月2日召开第五届董事会第十九次会议，会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，为降低汇率波动风险，根据公司业务发展情况，董事会同意公司及下属子公司使用自有资金开展总额不超过等值14,000万美元的外汇套期保值业务，上述交易额度自本次董事会审批通过之日起十二个月内可循环使用，并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。现将相关情况公告如下：

一、开展外汇套期保值业务的目的

公司开展的外汇套期保值业务与公司及下属子公司生产经营紧密相关。随着公司及下属子公司进出口业务的发展，外币结算需求不断上升，公司及下属子公司面临一定的汇率、利率波动风险，为进一步提高应对汇率、利率波动风险的能力，更好地规避和防范汇率、利率波动风险，增强财务稳健性，公司及子公司拟与有关政府部门批准的、具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务。

二、开展外汇套期保值业务的情况

1、主要涉及币种及业务品种

公司拟开展的外汇套期保值业务的币种只限于公司及下属子公司生产经营所使用的主要结算货币，包括美元、欧元等。

公司拟开展的外汇套期保值业务的具体方式或产品主要包括但不限于：远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、货币掉期、利率掉期、利率期权等或上述产品的组合。

2、业务规模、业务期限及投入资金来源

根据公司资产规模及业务需求情况，公司及下属子公司拟开展总额不超过等值14,000万美元的外汇套期保值业务，自本次董事会审批通过之日起十二个月内

有效，上述额度在期限内可循环滚动使用。拟开展外汇套期保值业务的资金为公司自有资金，不涉及募集资金。

3、授权

鉴于外汇套期保值业务与公司 and 下属子公司的经营密切相关，授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。

4、交易对方

具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构。

三、外汇套期保值业务的风险分析

公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，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风险，主要包括：

1、汇率、利率波动风险：在外汇汇率、利率走势与公司判断发生大幅偏离的情况下，公司开展外汇套期保值业务支出的成本可能超过预期，从而造成公司损失；

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，可能会由于员工操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失；

3、交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。

四、公司拟采取的风险控制措施

1、公司已制定《套期保值业务内部控制制度》，对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、业务流程、保密制度、风险管理等方面进行明确规定。

2、为控制汇率、利率大幅波动风险，公司将加强对汇率、利率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，适时调整经营、业务操作策略，最大限度地避免损失。

3、为防范内部控制风险，公司所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机交易，并严格按照《套期保值业务内部控制制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。

4、为控制交易违约风险，公司仅与具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，保证公司外汇衍生品交易管理工作开展的合法性。

5、公司财务部门将持续跟踪外汇套期保值业务公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇套期保值业务的风险敞口变化情况，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。公司内部审计部门对开展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。

五、会计政策及核算原则

公司根据财政部《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，对拟开展的期货套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

六、可行性分析

公司开展外汇套期保值业务是为了充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率、利率波动出现的汇率利率风险、减少损失、控制经营风险，具有必要性。

公司制定了《套期保值业务内部控制制度》，完善了相关内控制度，为外汇套期保值业务配备了专业人员，公司采取的针对性风险控制措施切实可行，开展外汇套期保值业务具有可行性。

公司通过开展外汇套期保值业务，能够在一定程度上规避外汇、利率市场的风险，防范汇率、利率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，增强财务稳健性。

七、相关审核和批准程序

2022 年 6 月 2 日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，全体董事一致同意公司开展外汇套期保值业务，降低或规避汇率波动出现的汇率风险、减少汇兑损失、控制经营风险。

公司独立董事对该事项发表意见如下：公司根据业务发展及生产经营需要，公司开展外汇套期保值业务，有助于防范汇率、利率变动给公司日常经营带来的风险，进一步提高应对汇率、利率波动风险的能力，增强财务稳健性。该事项审议和决策程序符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规以及《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。同时，公司已

经制定了《套期保值业务内部控制制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，提高经营管理水平，为公司从事外汇套期保值业务制定了具体操作规程。公司开展外汇套期保值业务是可行的，风险是可以控制的。因此，我们一致同意公司开展外汇套期保值业务。

2022年6月2日，公司第五届监事会第十五次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，监事会认为：公司开展外汇套期保值业务是为了充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动出现的汇率风险、减少汇兑损失、控制经营风险。不存在损害公司及中小股东利益的情形，该事项决策和审议程序合法、合规。

八、备查文件

- 1、公司第五届董事会第十九次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第十五次会议决议；
- 3、独立董事关于第五届董事会第十九次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

睿智医药科技股份有限公司

董事会

2022年6月2日