

# 杭州安旭生物科技股份有限公司

## 关于开展远期结售汇及外汇衍生品业务的可行性分析报告

### 一、开展远期结售汇及外汇衍生产品业务的必要性

公司是一家专注于 POCT 试剂及仪器的研发、生产与销售的高科技企业。公司拥有抗原抗体自主研发生产的生物原料技术平台，以及成熟的免疫层析及干式生化诊断技术平台，发展形成了覆盖毒品检测、传染病检测、慢性病检测、妊娠检测、肿瘤检测、心肌检测、生化检测、过敏原检测八大领域的 POCT 试剂。产品以外销为主，远销美国、德国、英国、加拿大、俄罗斯、墨西哥、泰国、印尼及波兰等 150 多个国家，已成为国内少数几家在 POCT 国际市场能够与跨国体外诊断行业巨头竞争的中国体外诊断产品供应商之一。

因此，公司在经营业务活动开展过程中存在境外销售和境外采购，结算币种主要采用美元，人民币汇率波动将直接影响产品的价格竞争力，从而对经营业绩造成影响。为了有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成的不利影响，提高外汇资金使用效益，从而使公司高质量稳健发展。

### 二、开展远期结售汇及外汇衍生产品业务的基本情况

#### （一）交易金额

公司（包括境内外全资、控股子公司，下同）2023 年度拟开展的远期结售汇及外汇衍生产品等外汇交易业务的金额不超过等值 50,000 万美元或其他等值外币货币，在决议有效期内可以滚动使用。如需保证金，保证金为公司自有资金。有效期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）不超过前述最高额度。

#### （二）交易方式

远期结售汇业务是指公司与银行签订远期结售汇合约，约定将来办理结售汇的外汇币种、金额、汇率和期限，在交割日外汇收入或支出发生时，即按照该远期结售汇合同订明的币种、金额、汇率办理结汇或售汇业务。

外汇衍生产品业务是一种金融合约，外汇衍生产品通常是指从原生资产派生出来的外汇交易工具。其价值取决于一种或多种基础资产或指数，合约的基本种

类包括远期、掉期（互换）和期权。外汇衍生产品还包括具有远期、掉期（互换）和期权中一种或多种特征的结构化金融工具。

公司开展的远期结售汇及外汇衍生产品业务都是与日常经营紧密联系，以真实的进出口业务为依据，以规避和防范汇率风险为目的，按照公司制定的《杭州安旭生物科技股份有限公司远期结售汇及外汇衍生产品业务管理制度》规定执行。

### （三）资金来源

主要为自有资金，不涉及使用募集资金。

### （四）交易期限

有效期自公司 2022 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月，交易额度在有效期内可以滚动使用。上述额度和授权期限内董事会授权董事长行使该项决策权及签署相关法律文件，同时授权公司财务部在上述期限及额度范围内负责具体办理事宜。

## 三、开展远期结售汇及外汇衍生产品业务的可行性

（一）公司已制定了《杭州安旭生物科技股份有限公司远期结售汇及外汇衍生产品业务管理制度》，建立严格有效的风险管理制度，利用事前、事中及事后的风险控制措施，预防、发现和化解各种风险。同时对交易审批权限、内部审核流程、决策程序、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作出明确规定。

（二）公司目前的自有资金规模能够支持公司从事远期结售汇及外汇衍生产品业务的顺利进行。

### （三）公司具备应对风险的具体措施

1、公司上述业务只允许与具有合法经营资格的金融机构进行交易，不得与非正规的机构进行交易。

2、公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象，降低客户拖欠、违约风险。

3、在签订远期结售汇和外汇衍生产品业务合约时严格按照公司预测的收汇期间和金额进行交易，所有业务均有真实的交易背景。

4、公司进行远期结售汇交易必须基于公司的境外收入，合约的外币金额不

得超过境外收入预测数。

#### 四、公司开展远期结售汇及外汇衍生产品业务可行性分析结论

公司开展远期结售汇及外汇衍生产品业务与日常经营需求紧密相关。同时，公司建立了完备的业务管理制度及内部管理制度是公司为规避外汇汇率波动风险而采取的措施，不进行单纯以盈利为目的投机和套利交易，有利于保证公司盈利的稳健性。符合相关法律法规的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。综上，公司开展远期结售汇及外汇衍生产品业务是可行的。

杭州安旭生物科技股份有限公司

2023年4月27日