

郑州安图生物工程股份有限公司 关于开展外汇套期保值业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 交易目的：**为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，郑州安图生物工程股份有限公司（以下简称“公司”）及控股子公司拟开展外汇套期保值业务，旨在平抑外汇敞口风险、合理降低财务费用、增强财务稳健性。
- 交易品种和交易金额：**最高额（任一时点合计，含收益进行再交易的相关金额）不超过 3,000 万美元（或等值货币，含本数）开展外汇套期保值，交易币种包括但不限于美元、欧元、日元等与实际业务相关的币种。
- 交易工具和交易场所：**包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等相关衍生品的单一产品或产品组合，对应基础资产包括利率、汇率、货币等。交易场所包括场内和场外。
- 已履行的审议程序：**已经公司第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过，无需提交股东大会审议。
- 特别风险提示：**公司的外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不进行投机和非法套利交易。但外汇套期保值业务仍可能存在一定的市场风险、履约风险、内部控制风险、法律风险等，公司将积极落实风险控制措施，敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司及控股子公司近年来着力开拓境外市场，境外销售收入占比不断提高，受国际政治、经济形势等因素影响，汇率波动幅度不断加大，外汇风险显著增加。为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，公司及控股子公司拟开展外汇套期保值业务，旨在平抑外汇敞口风险、合理降低财务费用、增强财务稳健性。

为保障有效地控制外汇套期保值风险，公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的管理及内部操作流程、内部报告制度及风险处理程序、保密制度等方面作出了明确规定。公司将严格按照《外汇套期保值业务管理制度》进行业务操作和风险管理，开展外汇套期保值业务具有可行性。

（二）交易金额

公司及控股子公司拟使用最高额（任一时点合计，含收益进行再交易的相关金额）不超过 3,000 万美元（或等值货币，含本数）开展外汇套期保值，交易币种包括但不限于美元、欧元、日元等与实际业务相关的币种。在上述额度内，资金可循环滚动使用。

（三）资金来源

公司及控股子公司拟开展外汇套期保值业务的资金为自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务限于与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易，本次外汇套期保值业务交易对手方不涉及关联方。交易工具包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等相关衍生品的单一产品或产品组合，对应基础资产包括利率、汇率、货币等。既可采取全额交割，也可采取差价结算，交易场所包括场内和场外。

（五）交易期限及授权

本次开展外汇套期保值业务期限及决议有效期为自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度范围和期限内，董事会授权董事长或其授权人负

责具体实施外汇套期保值业务相关事宜，并签署相关文件。

二、审议程序

公司于2024年4月17日召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司开展外汇套期保值业务，该事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议。

本议案不涉及关联交易，无需提交公司股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

公司的外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率或利率风险为目的，不得进行投机和非法套利交易。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. 市场风险：外汇套期保值合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益。在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出。

2. 履约风险：公司在开展外汇套期保值业务时，存在交易对手方在合同到期时无法履约的风险。

3. 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，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

4. 法律风险：公司在开展外汇套期保值业务时，存在操作人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致经营活动不符合法律规定或者外部法律事件而造成法律风险。

（二）风控措施

1. 公司的外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率或利率风险为目的，不得进行投机和非法套利交易。

2. 公司制定严格的《外汇套期保值业务管理制度》，对套期保值业务的操作原则、审批权限、部门设置与人员配备、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露及信息隔离措施等明确规定，严格控制交易风险。

3. 公司只允许与经有关政府部门批准、具有相关业务经营资质、信用良好的银行等金融机构签订合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4. 公司审计部定期或不定期地对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查，稽查交易是否根据相关内部控制制度执行。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展远期结售汇等外汇套期保值业务是以正常生产经营为基础、以稳健为原则、以降低汇率波动带来的经营风险为目的，有利于公司资金的流动性及安全性。

公司将根据财政部《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，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算和披露。具体以年度审计结果为准。

特此公告。

郑州安图生物工程股份有限公司董事会

2024 年 4 月 18 日