

股票代码：300633

证券简称：开立医疗

公告编号：2023-018

深圳开立生物医疗科技股份有限公司

关于开展 2023 年外汇衍生品交易业务的公告

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。

深圳开立生物医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于开展 2023 年外汇衍生品交易业务的议案》，为降低汇率波动风险，根据公司业务发展情况，同意公司使用不超过 10 亿人民币的额度开展外汇衍生品交易业务。该议案尚需提交公司股东大会审议，交易期限为股东大会审议通过之日起不超过 12 个月。

现将相关事宜公告如下：

一、公司开展外汇衍生品交易业务的背景

目前公司国际业务增多，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定影响。为了降低汇率波动对公司经营的影响，规避业务风险，增加公司收益，使公司保持相对稳定的利润水平，并专注于生产经营，公司计划在恰当的时机与相关银行开展包括但不限于外汇远期、外汇掉期、结构性远期、货币互换等外汇衍生品交易业务。

二、公司拟开展外汇衍生品交易品种

公司拟开展的外汇衍生品是指远期、互换、期权等产品或上述产品的组合。衍生品的基础资产包括汇率、利率、货币、商品、其他标的；既可采取实物交割，也可采取现金差价结算；既可采用保证金或担保进行杠杆交易，也可采用无担保、无抵押的信用交易。

外汇衍生品交易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或利率风险的外汇衍生品交易业务，包括远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等。

三、外汇衍生品交易业务的额度及授权有效期

公司拟开展金额不超过 10 亿人民币的外汇衍生品交易业务，自公司股东大会批准之日起 12 个月内有效，上述额度和期限内可循环滚动使用。

上述外汇衍生品产品必须以公司的名义进行购买，董事会同意授权公司董事长、总经理在上述额度范围内，行使投资决策权并签署相关文件，由财务部负责具体购买事宜。

四、外汇衍生品交易业务的风险分析及公司采取的风险控制措施

（一）外汇衍生品交易业务的风险分析

外汇衍生品交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但是也可能存在一定的风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。

2、内部控制风险：外汇衍生品交易专业性较强，属于内控风险较高的业务，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回收期内收回，会造成延期交割并导致公司损失。

4、回款预测风险：业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致外汇衍生品延期交割风险。

（二）公司采取的风险控制措施

1、公司规定不进行单纯以盈利为目的的外汇衍生品交易，所有外汇衍生品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，以套期保值为手段，规避和防范汇率风险为目的。制定制度对外汇衍生品交易业务操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定，符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效。

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。

3、公司以其自身名义设立外汇衍生品交易账户，不得使用他人账户进行外汇衍生品交易业务。公司不得使用募集资金直接或间接进行外汇衍生品交易，且严格按照审议批准的外汇衍生品交易额度，控制资金规模，不得影响公司正常经营。

五、开展外汇衍生品交易的会计核算原则

公司根据《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》相关规定及其指南，对外汇衍生品交易业务进行相应核算和披露。

六、独立董事意见

独立董事审核后认为：公司开展外汇衍生品交易业务有利于有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，锁定汇兑成本，使公司保持相对稳定的利润水平，公司计划使用的资金量与公司出口业务规模相匹配，且公司内部已建立了相应的监控机制。全体独立董事一致同意公司开展外汇衍生品交易业务。

七、监事会意见

监事会审核后认为：鉴于公司国际业务的持续发展，外汇收入不断增长，为降低外汇业务的汇率风险，通过有效的金融衍生工具锁定汇兑成本，有利于增强公司财务稳定性，提高公司竞争力。公司已为衍生品业务进行了严格的内部评估，建立了相应的监管机制。我们认为公司开展的衍生品业务与日常经营需求紧密相关，风险可控，符合有关法律、法规的有关规定。

因此，公司监事会同意《关于开展 2023 年外汇衍生品交易业务的议案》。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司开展外汇衍生品业务符合公司实际经营的需要，可以在一定程度上降低汇率波动对公司经营业绩的影响；公司根据相关规定及实际情况制定了《深圳开立生物医疗科技股份有限公司外汇衍生品交易管

理制度》，针对开展外汇衍生品业务内部管理的制度较为完备，具有相应的风险控制措施；本次事项已经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，独立董事和监事会发表了明确同意意见，尚需提交公司股东大会审议，审批程序合规，符合《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》等相关规定。保荐机构对公司在批准额度范围内开展外汇衍生品交易业务事项无异议。

九、备查文件

- 1、第三届董事会第十一次会议决议；
- 2、第三届监事会第十一次会议决议；
- 3、独立董事关于公司第三届董事会第十一次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

深圳开立生物医疗科技股份有限公司董事会

2023年4月11日