

英科医疗科技股份有限公司

关于公司及子公司开展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公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

英科医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月24日召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司及子公司开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司为降低汇率波动风险，根据经营发展的需要，使用自有资金开展任一时点总额度不超过2亿美元的外汇衍生品交易业务，上述交易额度自经2019年年度股东大会审议通过之日起至下一年度股东大会召开时止可以循环滚动使用。本次开展外汇衍生品交易业务不属于关联交易。现将有关事项公告如下：

一、开展外汇金融衍生品投资的目的

公司出口业务主要采用美元等外币进行结算，因此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较大影响。为有效规避和防范外汇市场风险，防止汇率大幅波动对公司生产经营造成不利影响，公司及子公司拟使用与国际业务收入规模相匹配的资金与境内外金融机构开展外汇衍生品交易业务。

二、拟开展的金融衍生品交易业务品种

公司及子公司开展的外汇衍生品交易品种均为与公司基础业务密切相关的外汇衍生产品或组合，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、外汇金融衍生品投资的额度、期限及授权

公司及子公司拟使用自有资金开展任一时点总额度不超过 2 亿美元的外汇衍生品交易业务，期限为自经公司 2019 年年度股东大会审议通过之日起至下一年度股东大会召开时止有效，上述投资额度有效期内可循环滚动使用。同时，授权本公司董事长或其授权人士根据公司相关管理制度具体实施外汇衍生品交易业务方案，签署相关协议及文件。上述事项尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议通过。

四、开展外汇衍生品交易业务的风险分析

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、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

3、履约风险：公司外汇金融衍生品投资交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构，基本不存在履约风险。

4、内部控制风险：外汇金融衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。

5、其他可能的风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未准确、及时、完整地记录外汇金融衍生品投资业务信息，将可能导致外汇金融衍生品业务损失或丧失交易机会；同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。

6、回款预测风险：公司通常根据采购订单、客户订单和预计订单进行付款、回款预测，但在实际执行过程中，供应商或客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致已操作的外汇衍生品延期交割风险。

五、公司拟采取的风险控制措施

1、制度完善：严格按照公司《投资衍生品投资管理制度》的有关规定，对金融衍生品投资进行决策、授权、风险管理、办理等。

2、专人负责：由公司相关人员组成的工作小组，负责外汇金融衍生品交易前的风险评估，分析交易的可行性及必要性，负责交易的具体操作办理，当市场发生重大变化时及时上报风险评估变化情况并提出可行的应急止损措施。

3、产品选择：在进行外汇金融衍生品交易前，在多个市场与多种产品之间进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险较可控的外汇金融衍生工具开展业务。

4、交易对手管理：充分了解办理外汇金融衍生品的金融机构的经营资质、实施团队、涉及的交易人员、授权体系，慎重选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构。必要时可聘请专业机构对金融衍生品的交易模式、交易对手进行分析比较。

5、风险预案：预先确定风险应对预案及决策机制，专人负责跟踪金融衍生品公允价值的变化，及时评估已交易金融衍生品的风险敞口变化情况，定期汇报。

在市场波动剧烈或风险增大的情况下，增加汇报频次，确保风险预案得以及时启动并执行。

6、例行检查：公司内外部审计部门定期或不定期对业务相关交易流程、审批手续、办理记录及账务信息进行核查。

7、定期披露：严格按照法律、法规及深圳证券交易所的相关规定要求及时完成信息披露工作。

六、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——套期保值》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对拟开展的金融衍生品交易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。

七、监事会、独立董事及保荐机构的意见

1、监事会意见

2020年4月24日，公司第二届监事会第二十二次会议审议通过《关于公司及子公司开展外汇衍生品交易业务的议案》，监事会认为：公司及子公司开展外汇衍生品交易业务能够有效规避外汇市场的风险、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。公司开展外汇衍生品交易业务，符合公司利益，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形，该事项决策和审议程序合法合规。我们同意公司在保证正常生产经营的前提下，公司自本议案经公司2019年年度股东大会审议通过之日起至下一年度股东大会召开时止开展任一时点总额度不超过2亿美元的外汇衍生品交易业务。

2、独立董事意见

独立董事经审议后认为，鉴于外汇市场波动较为频繁，结合公司资金管理模式要求和日常业务需要，为防范外汇市场风险，减少汇兑损失，降低财务费用，公司利用合理的金融工具锁定交易成本，有利于规避汇率波动风险。公司内部已建立了相应的风险控制机制，符合有关法律、法规的规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。因此，我们一致同意公司按照相关制度的规定开展外汇衍生品交易业务。

3、保荐机构意见

本事项已经公司第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第二十二次会议审议通过，独立董事发表了明确同意意见，履行了必要

的法律程序，本事项尚需公司股东大会审议通过。符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等的规定。

保荐机构提请公司注意：在进行外汇衍生品交易业务过程中，要加强业务人员的培训和风险责任教育，落实风险控制具体措施及责任追究机制，杜绝以盈利为目标的投机行为，不得使用募集资金直接或间接进行衍生品交易。

保荐机构提请投资者关注：虽然公司对外汇衍生品交易业务采取了相应的风险控制措施，但开展外汇衍生品交易业务固有的汇率波动风险、内部控制的局限性以及交易违约风险，都可能对公司的经营业绩产生影响。

综上，保荐机构对英科医疗本次开展外汇衍生品交易业务事项无异议。

七、备查文件

- 1、第二届董事会第二十四次会议决议；
- 2、第二届监事会第二十二次会议决议；
- 3、独立董事关于公司第二届董事会第二十四次会议相关事项的独立意见
- 4、国泰君安证券股份有限公司关于英科医疗科技股份有限公司开展外汇衍生品交易的核查意见

特此公告。

英科医疗科技股份有限公司

董 事 会

2020年4月24日