

奥美医疗用品股份有限公司

关于2023年度外汇衍生品交易方案的公告

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。

重要内容提示：

1. 奥美医疗用品股份有限公司（以下简称“公司”）为规避进出口业务所面临的汇率风险，2023年拟开展外汇衍生品交易。交易的产品范围为远期结/购汇、外汇期货/期权、利率互换及相关组合业务，外汇衍生品余额不超过6亿美元。

2. 公司于2023年4月28日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于审议公司2023年外汇衍生品交易方案的议案》，同意并授权公司管理层具体实施。本议案尚需提交2022年年度股东大会审议。

3. 公司开展外汇衍生品交易仍存在一定的市场风险、流动性风险、履约风险及其他风险，公司将遵循稳健原则，积极落实管控制度和风险防范措施，审慎执行交易操作，敬请投资者注意。

一、投资概述

1、投资目的

公司开展外汇衍生品交易的目的仅为规避进出口业务所面临的汇率风险，整体外汇衍生品交易规模与公司实际进出口业务量、外币资产、外币负债规模相适应，不存在投机性操作。

公司外币收入占比较大，收入与支出、成本时间不匹配导致汇率波动对公司利润有较大的影响，为保证公司持续稳健发展和目标利润的实现，有必要通过外汇资金的衍生产品交易来规避汇率风险。

2、投资额度与投资方式

2023 年公司拟开展的外汇衍生品交易的产品范围为远期结/购汇、货币期货/期权、利率互换及相关组合业务，外汇衍生品业务余额不超过 6 亿美元。

在人民币兑外汇汇率浮动的背景下，为了规避进出口收付汇业务的汇率波动风险，公司拟开展以下外汇衍生品交易：

(1) 远期结汇业务。针对出口业务，与银行签订远期结汇合约，锁定未来外汇兑人民币的结汇汇率，消除汇率波动的影响。

(2) 远期购汇业务。针对进口业务，与银行签订远期购汇合约，锁定未来人民币兑外汇的购汇汇率，消除汇率波动的影响。

(3) 外汇期权、期权组合、NDF 等套期保值产品

公司面临的风险币种日趋多样化及汇率波动幅度越来越大。如美元、越南盾等，部分币种在当地没有可正常交割的普通远期或对冲成本太高。为增加对冲的措施和有效规避汇率风险，公司将尝试通过其他低风险衍生工具作为补充及备用对冲手段。

(4) 货币、利率互换等业务。随着公司的国际化运营，海外资产及负债日益增加。为有效对冲海外资产及负债所面临的汇率及利率波动风险，公司拟通过货币及/或利率互换规避汇率和利率波动风险。

根据公司的进出口情况及经营预算，以上第 1 项业务为规避出口业务的汇率波动影响，2023 年拟操作余额不超过 3 亿美元；第 2 项业务为规避进口业务的汇率风险，2023 年拟操作余额不超过 3 亿美元；第 3 项业务为 1、2 项业务的补充及备用措施，拟操作余额不超过 2 亿美元；第 4 项业务为规避资产及负债业务的汇率及利率风险，2023 年拟操作余额不超过 2 亿美元。上述业务规模合计操作余额不超过 6 亿美元。

公司拟开展的外汇衍生产品业务可能涉及使用银行额度担保，额度比例及交易的杠杆倍数一般在 10 以内，到期采用本金交割或差额交割的方式，公司将谨慎使用杠杆工具，严格控制使用杠杆的规模。

3、投资期限

公司所开展的所有外汇衍生品交易期限限定在一年以内。

4、资金来源

资金为公司自有资金，资金来源合法合规，不涉及使用募集资金。在具体操作时应对公司资金收支进行合理测算和安排，不得影响公司日常经营活动。

二、审议程序与实施程序

公司于 2023 年 4 月 28 日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于审议公司 2023 年外汇衍生品交易方案的议案》，同意公司 2023 年开展的外汇衍生品交易的产品范围为远期结/购汇、货币期货/期权、利率互换及相关组合业务，外汇衍生品余额不超过 6 亿美元，并授权公司管理层具体实施。授权期限为自 2022 年年度股东大会审议通过之日起至 2023 年年度股东大会召开之日。公司独立董事对本事项发表了表示同意的独立意见。

本议案尚需提交 2022 年年度股东大会审议。

三、投资风险及风险控制措施

1. 各类型产品市场风险分析

(1) 远期结汇业务：公司将根据产品成本（构成基本为人民币）和市场风险确定是否签订远期合约，签订合约后相当于锁定了换汇价格，通过远期结汇业务将有效抵御市场波动风险，保证公司合理及稳健的利润水平。

(2) 远期购汇业务：根据与客户签订的进口合约和汇率风险，通过此业务锁定未来换汇成本，此业务主要针对市场波动较大的非美货币。虽然存在一定的机会损失风险，但通过远期购汇业务将有效降低市场波动风险，锁定采购成本。

(3) 其他衍生工具包括 NDF 和期权主要在无法签订普通远期结/购汇业务或成本过高时进行操作，仅作为以上单边业务的补充。

(4) 货币互换业务主要是通过调整资产或负债的币种，使资产和负债币种得以匹配，规避汇率波动风险；利率互换业务是将浮动利率业务转换为固定利率业务，规避利率波动风险，或是在利率下行的情况下，通过将固定利率转为浮动利率以降低成本。

以上业务均存在真实业务背景，不存在投机行为。

2. 流动性风险

交易的期限均根据公司目前的业务情况及未来的预算进行操作，基本在一年以内，对公司流动性没有影响。

3. 履约风险

公司的外汇衍生品业务均对应相关的进出口或资产负债业务，无投机性操作，不存在履约风险。

4. 其他风险

(1) 交易对手无法履约的风险

公司选择中国银行、汇丰银行、渣打银行等大型银行开展外汇衍生品业务。此类银行实力雄厚、经营稳健，其发生倒闭而可能给公司带来损失的风险基本可以不予考虑。

(2) 外汇出现持续性单边走势

假如某一外汇品种出现长期持续性单边走势，则单边远期购汇、结汇业务可能带来一定账面损失或机会成本损失。公司将密切关注外汇市场走势，及时采取措施应对该等风险。

公司秉承安全稳健、适度合理的原则，所有外汇衍生品业务均需有正常合理的业务背景，杜绝投机行为；同时公司外汇衍生品交易实行多部门管理制度，外汇衍生品交易申请、监控和实际操作的功能分别由不同层级和部门负责，责任落实到人。

四、会计核算政策

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 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南对外汇衍生品交易进行相应核算和披露。

五、独立董事意见

公司独立董事认为：公司以规避汇率或利率波动风险为目的拟开展的外汇衍生品交易，与公司日常经营需求紧密相关，符合有关法律、法规的规定，且公司已制定了《外汇衍生品交易管理制度》，加强了风险管理和控制。我们一致同意此项议案，并同意将该议案提交 2022 年年度股东大会。

六、备查文件

- 1、第三届董事会第三次会议决议；
- 2、独立董事关于第三届董事会第三次会议相关事项的独立意见；
- 3、《奥美医疗用品股份有限公司外汇衍生品交易业务内部控制管理制度》。

特此公告。

奥美医疗用品股份有限公司 董事会

2023年4月29日