

凯莱英医药集团（天津）股份有限公司

关于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信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要提示内容

1、交易类型：凯莱英医药集团（天津）股份有限公司（以下简称“公司”）为有效规避汇率波动影响，公司及子公司拟在不超过 15 亿美元额度内（或等值人民币，在上述额度内可以循环使用），利用金融机构提供的外汇产品开展以保值为目的包括但不限于外汇远期、结构性远期、结构性掉期等相关业务。

2、审议程序：2026 年 3 月 30 日公司召开第五届董事会第八次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》。根据《深圳证券交易所股票上市规则》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》《公司章程》及《公司衍生品投资管理制度》的相关规定，该事项尚需提交公司股东会审议批准。

3、特别风险提示：公司拟开展以保值为目的的衍生品交易遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但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，敬请广大投资者注意投资风险。

一、外汇衍生品交易业务概述

（一）投资必要性

公司开展的外汇衍生品业务，是以套期保值为目的，用于规避利率、汇率等风险，均匹配公司的海外业务，充分利用外汇衍生交易的套期保值功能，对冲国际业务中的汇率风险，有利于降低汇率及利率波动对公司的影响。

（二）投资金额

根据公司实际业务发展需要，拟使用不超过15亿美元（或等值人民币）开展

外汇衍生品业务。

（三）交易对手及交易品种

公司拟与金融机构开展其提供的外汇远期、结构性远期、外汇掉期、外汇期权、利率掉期和结构性掉期等业务。

（四）流动性安排

衍生品投资以正常的外汇收支业务为背景，投资金额和投资期限与预期收支期限相匹配。

（五）资金来源

衍生品投资使用资金为公司及子公司的自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

（六）预计动用的交易保证金和权利金

公司开展外汇衍生品交易业务，可能占用一定比例的金融机构授信额度或保证金，如需缴纳保证金将使用公司的自有资金，缴纳的保证金比例根据与金融机构签订的协议内容确定。

（七）期限及授权

自公司股东会审议通过之日起一年内有效，同时授权公司管理层具体实施相关事宜。

二、决策程序

（一）审计委员会审议情况

2026年3月26日，董事会审计委员会2026年第一次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会审议情况

2026年3月30日，公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》。根据相关规则，该事项尚需提交公司股东会审议批准。

三、外汇衍生品交易业务的可行性分析

（一）投资风险分析

公司开展外汇衍生品交易以保值为目的，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易仍存在一定的风险：

1、市场风险：衍生品交易合约汇率与到期日实际汇率的差异将产生投资损益；在衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于投资损益。

2、流动性风险：衍生品以公司外汇收支预算为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，或选择净额交割衍生品，以减少到期日现金流需求。

3、履约风险：公司及子公司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金融机构，基本不存在履约风险。

4、操作风险：衍生品交易业务专业性较强，复杂程度高，可能会由于操作人员未及时、充分地理解衍生品信息，或未按规定程序进行操作而造成一定风险。

（二）风险管控措施

1、公司已制定《衍生品投资管理制度》，对公司及子公司进行衍生品投资的风险控制、审议程序、后续管理等进行明确规定，该制度满足实际操作的需要，其风险控制措施是切实可行的。

2、公司及子公司开展的衍生品交易业务以减少汇率波动对公司影响为目的，禁止任何风险投机行为。

3、公司成立了衍生品交易业务工作小组，具体负责公司衍生品交易事务。工作小组配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员。

4、该工作小组成员应充分理解衍生品投资的特点和潜在风险，严格执行衍生品交易业务操作流程和风险管理相关制度。

5、公司授权额度和有效期内，择机选择交易结构简单、流动性强、风险可控的外汇衍生品交易业务，优选具有合法资质的、信用级别高的金融机构，审慎选择交易对手和业务种类，最大程度降低信用风险。

四、外汇衍生品交易会计核算政策及后续披露

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，对衍生品交易业务的公允价值予以确定，在实际操作过程中，公司将持续地对套期保值的有效性进行关注，确保相关套期保值业务高度有效。公司对该业务的最终会计处理以年审会计师事务所意见为准。

五、外汇衍生品交易业务对公司的影响

公司及子公司适度开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务，有利于加强外汇风险管理，降低汇率大幅波动对公司的影响，不会影响公司主营业务的发展，符合公司及全体股东的利益。

六、董事会审计委员会意见

审计委员会认为：公司及子公司开展外汇衍生品交易业务是以正常生产经营为基础，以防范汇率风险为目的，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则，不存在损害公司及股东利益的情形。

七、备查文件

- 1、公司第五届董事会第八次会议决议；
- 2、深交所要求的其他文件。

特此公告。

凯莱英医药集团（天津）股份有限公司董事会
2026年3月31日