

亿帆医药股份有限公司

关于2019年度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。

亿帆医药股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于2019年度开展外汇衍生品交易的议案》，同意公司合并报表范围内的所有公司开展外汇衍生品交易，任意时点余额累计不超过人民币10亿元整或其他等值货币金额，累计发生额不超过30亿元或其他等值货币金额（累计发生额占公司最近一期经审计总资产30.69%），有效期自公司2018年度股东大会审议通过之日起至2019年度股东大会召开之日止。该事项超出董事会审议权限，需提交股东大会审议，现将相关情况公告如下：

一、开展外汇衍生品交易目的

随着公司全球化业务布局的深入推进，公司及子公司持有的外汇资产增加，公司外汇资产占比不断攀升，为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司拟开展外汇衍生品交易业务。

二、外汇衍生品交易品种

公司拟开展的外汇交易业务是为满足正常生产经营需要，在银行办理旨在规避和防范汇率风险的外汇衍生品交易业务，包括但不限于远期结售汇、期权等产品或以上产品组合。

三、预计开展外汇衍生品交易的业务规模

根据公司实际业务发展情况，公司合并报表范围内的所有公司开展外汇衍生品交易，任意时点余额累计不超过人民币10亿元整或其他等值货币金额，累计发生额不超过30亿元或其他等值货币金额，有效期自公司2018年度股东大会审议通过之日起至2019年度股东大会召开之日止，上述额度内可循环滚动使用。

公司董事会授权公司管理层决定具体外汇交易业务，财务管理中心负责方案制定、交易命令执行和核算、风险把控。严格按照公司制定的《外汇套期保值业务内部控制制度》进行操作。公司参与外汇衍生品交易业务的人员需充分理解外汇衍生品交易业务、业务的特点及风险，严格执行外汇衍生品交易业务的业务操作和风险管理制度。

四、2018年度已开展外汇衍生品交易情况

报告期内，美元衍生品交割58笔，总金额为18,840万美元，产生交割损失人民币103.46万元；欧元衍生品交割56笔，总金额为1,910万欧元，产生衍生品交割收益人民币193.02万元，合计产生外汇衍生品交割收益89.56万元，扣除相关税费，计入当期损益84.49万元。

五、外汇衍生品交易业务的风险分析

公司开展外汇衍生品交易业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，在签订合同时严格按照公司预测回款期限和回款金额进行交易。

尽管外汇衍生品交易在汇率发生大幅波动时，通过有效操作可以降低汇率波动对公司的影响，但此项业务仍存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。

2、内部控制风险：外汇衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

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款期内收回，会造成延期交割导致公司损失。

4、回款预测风险：公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整订单，造成公司回款预测不准，导致延期交割风险。

六、公司拟采取的风险控制措施

1、公司已制定《外汇套期保值业务内部控制制度》，制度就公司业务操作原则、审批权限、内部审核流程、信息保密及隔离措施、内部风险控制程序及信息披露等做出了明确规定，公司将严格按照内部控制制度要求及董事会批准的外

汇交易额度，做好外汇衍生品交易业务，控制交易风险。

2、公司开展的外汇衍生品交易以锁定利润、规避和防范汇率、利率风险为目的，不进行投机和套利交易，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。公司也将加强对汇率及利率的研究分析，实时关注国内外市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度的避免汇兑损失。

3、公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4、公司将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

5、为防止远期结汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，制定安全管理措施，避免出现应收账款逾期情况。

6、公司审计部门负责监督、检查外汇衍生品交易的执行情况，并按季度向董事会审计委员会报告。

七、独立董事意见

公司开展外汇衍生品交易是围绕公司业务来进行的，不是单纯以盈利为目的的外汇交易，而是以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的，以保护正常经营利润为目标，具有一定的必要性；公司已制定了《外汇套期保值业务内部控制制度》，并完善了相关内控流程，公司采取的针对性风险控制措施是可行的；同时，公司拟开展的外汇衍生品交易业务的保证金将使用自有资金，不涉及募集资金。公司开展的外汇衍生品交易业务将遵守相关法律法规规范性文件规定以及公司相关制度的规定，综上，我们同意公司开展外汇衍生品交易业务，同意将本议案提交股东大会审议。

八、备查文件

- 1、《公司第六届董事会第二十七次会议决议》；
 - 2、《独立董事对公司第六届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见》。
- 特此公告。

亿帆医药股份有限公司董事会

2019年04月02日