

证券代码：002899

证券简称：英派斯

公告编号：2023-084

青岛英派斯健康科技股份有限公司

关于开展外汇套期保值业务的公告

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。

重要内容提示：

1.交易目的、交易品种及交易金额：为有效防范外汇市场所带来的风险，提高公司应对汇率波动风险的能力，增强公司财务稳健性，青岛英派斯健康科技股份有限公司（以下简称“公司”）拟在不影响正常生产经营的前提下，使用自有资金不超过人民币 20,000 万元（或等值外币）开展外汇套期保值业务。在该额度内，资金可以滚动使用。开展的外汇套期保值产品包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权等单一品种或者产品组合。

2.已履行的审议程序：公司于 2023 年 12 月 8 日召开第三届董事会 2023 年第十一次会议和第三届监事会 2023 年第十一次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，该议案无需提交股东大会审议。

3.风险提示：公司开展外汇套期保值业务遵循稳健性原则，不进行以投机为目的的外汇及利率交易，所有外汇套期保值业务均以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率及利率风险为目的，但是开展外汇套期保值业务也会存在一定的风险，包括汇率波动风险、内部控制风险、交易对手违约风险、客户违约风险等，敬请投资者注意投资风险。

公司于 2023 年 12 月 8 日召开的第三届董事会 2023 年第十一次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司使用自有资金不超过人民币 20,000 万元（或等值外币）开展外汇套期保值业务。该议案无需提交股东大会审议。开展外汇套期保值业务的期限自公司前次董事会审议额度期限届满（即 2024 年 1 月 31 日）后 12 个月内有效。在上述额度及使用期限范围内，资金可循环滚动使用。具体情况如下：

一、外汇套期保值业务概述

1.投资目的：公司进出口业务主要采用美元进行结算，近年来，公司外销收入占营业收入的比重超过 60%，因此当汇率出现大幅波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩产生一定影响。鉴于当前全球经济环境的不确定性，为有效防范外汇市场所带来的风险，提高公司应对汇率波动风险的能力，增强公司财务稳健性，公司拟继续开展外汇套期保值业务。

本次拟继续开展与日常经营相关的外汇套期保值业务不会影响公司主营业务的发展，公司资金使用安排合理。

2.交易金额：根据公司境外业务规模及实际需求情况，公司拟开展不超过人民币 20,000 万元（或等值外币）的外汇套期保值业务，上述额度可循环滚动使用。

3.交易方式：公司拟开展的外汇套期保值业务只限于从事与公司实际经营业务所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种为美元。公司拟开展的外汇套期保值业务包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权等单一品种或者产品组合。

4.交易期限：开展外汇套期保值业务的期限自公司前次董事会审议额度期限届满（即 2024 年 1 月 31 日）后 12 个月内有效。在授权期内，资金可循环滚动使用。

5.资金来源：资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

二、审议程序

根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》和《公司章程》等有关规定，该议案已经公司第三届董事会 2023 年第十一次会议、第三届监事会 2023 年第十一次会议审议通过，无需提交股东大会审议。在授权期内，资金可循环滚动使用。董事会授权公司管理层负责具体实施相关事宜。

本次交易不构成关联交易。

三、外汇套期保值业务的风险分析及风控措施

（一）交易的风险分析

公司开展外汇套期保值业务遵循稳健性原则，不进行以投机为目的的外汇及利率交易，所有外汇套期保值业务均以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率及利率风险为目的，但是开展外汇套期保值业务也会存在一定的风险：

1.汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行最终结汇汇率报价可能偏离公司发货时的汇率，特别是在美元大幅升值时，容易造成汇兑损失。

2.内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能存在由于内控措施不完善而导致的风险。

3.交易对手违约风险：外汇套期保值业务合约到期交易对手无法履约，将造成公司损失。

4.客户违约风险：客户应收账款发生逾期、客户调整订单等情况将使货款实际回款情况与预期回款情况不一致，可能使实际发生的现金流与已签署的外汇套期保值业务合同所约定期限或数额无法完全匹配，从而导致公司损失。

（二）拟采取的风险控制措施

1.为避免汇率大幅波动带来的损失，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失。

2.公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，就公司外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、部门职责及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制程序、信息披露等方面做出了明确规定。

3.公司开展外汇套期保值业务，将选择资信状况和财务状况良好、盈利能力和专业能力较强、具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行合作。

4.公司将高度重视外币应收账款管理，避免出现应收账款逾期的现象。同时公司将严格按照客户回款计划，控制外汇资金总量及结售汇时间。外汇套期保值业务锁定金额和时间原则上与外币贷款回笼金额和时间相匹配。

四、外汇套期保值业务相关会计处理

公司将根据财政部《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》等准则及指南的相关规定，对所开展的外汇套期保值业务进行相应的会计核

算和披露。

五、独立董事和监事会意见

（一）独立董事意见

独立董事认为：公司开展外汇套期保值业务是围绕公司业务进行的，不是单纯以盈利为目的，而是以具体经营业务为依托，以外汇套期保值为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的，具有一定的必要性。公司在保证正常生产经营的前提下开展外汇套期保值业务，有利于规避和防范汇率大幅波动对公司经营造成的不利影响，有利于控制外汇风险，不存在损害公司和全体股东利益的情形，相关审议程序符合法律法规及《公司章程》的相关规定。因此，独立董事同意公司使用额度不超过人民币 20,000 万元（或等值外币）的自有资金开展外汇套期保值业务。

（二）监事会意见

经审核，监事会认为：公司根据实际业务需要开展外汇套期保值业务，其决策程序符合国家有关法律、法规及《公司章程》的规定，有利于防范汇率波动风险，降低汇率波动对公司的影响，不存在损害公司和中小股东利益的情形。因此，监事会同意公司使用额度不超过人民币 20,000 万元（或等值外币）的自有资金开展外汇套期保值业务。

六、备查文件

- 1.公司第三届董事会 2023 年第十一次会议决议；
- 2.公司第三届监事会 2023 年第十一次会议决议；
- 3.独立董事关于公司第三届董事会 2023 年第十一次会议相关事项的独立意见；
- 4.关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告；
- 5.深交所要求的其他文件。

特此公告。

青岛英派斯健康科技股份有限公司

董事会

2023年12月8日