

证券代码：300078

证券简称：思创医惠

公告编号：2024-030

债券代码：123096

债券简称：思创转债

思创医惠科技股份有限公司 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。

重要内容提示：

1、交易概述：为有效规避外汇市场的风险，降低汇率波动对思创医惠科技股份有限公司（以下简称“公司”）经营业绩的影响，公司及子公司拟使用不超过人民币 2.1 亿元（含本数）或等值外币的自有资金与经有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务。本次拟开展的外汇套期保值业务所涉及币种为公司及子公司在境外业务中使用的结算货币，主要外币币种为美元，具体方式或产品主要包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权等业务。

2、已履行的审议程序：根据《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》的规定，本次开展外汇套期保值业务已经公司第五届董事会第三十七次会议和第五届监事会二十一次会议审议通过，本事项无需提交股东大会审议。

3、风险提示：公司在开展外汇套期保值业务的过程中存在一定的汇率波动风险、内部控制风险、交易违约风险、客户违约风险等，敬请投资者注意投资风险。

公司于 2024 年 3 月 12 日分别召开第五届董事会第三十七次会议和第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司根据境外业务的实际发生情况使用自有资金开展额度不超过人民币 2.1 亿元（含本数）或等值外币的外汇套期保值业务，期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用，

并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。现将相关情况公告如下：

一、开展外汇套期保值业务情况概述

（一）交易目的

为有效规避外汇市场的风险，降低汇率波动对公司经营业绩的影响，公司及子公司拟与经有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务。

（二）交易金额

根据公司境外业务的实际发生情况，公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务在审批有效期内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过人民币 2.1 亿元（含本数）或等值外币。

（三）交易方式

1、交易品种：本次拟开展的外汇套期保值业务的具体方式或产品主要包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权等业务。

2、交易涉及的币种：本次拟开展的外汇套期保值业务所涉及币种为公司及子公司在境外业务中使用的结算货币，主要外币币种为美元。

3、交易对手：经有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构。本次外汇套期保值业务交易对手不涉及关联方。

（四）交易期限

本次外汇套期保值业务授权期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限范围内，资金可循环使用。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至单笔交易终止时止。

（五）资金来源

公司本次开展外汇套期保值业务投入的资金来源为公司的自有资金，不涉及募集资金。

二、审议程序

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》的有关规定，公司开展外汇套期保值业务事项已经公司第五届董事会第三十七次会议、第五届监事会第二十一次会议审议通过，同意公司及子公司根据境外业务的实际发生情况使用自有资金开展额度不超过人民币2.1亿元（含本数）或等值外币的外汇套期保值业务，期限自本次董事会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用，并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。

本次公司拟开展的外汇套期保值业务不涉及关联交易，该事项在公司董事会审议权限内，无需提交公司股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不以投机为目的，主要为有效规避和防范汇率波动风险对公司业绩的影响。但是同时也会存在一定的风险，主要包括：

1、汇率波动风险：在外汇汇率波动较大时，公司判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇套期保值合约偏差较大也将造成汇兑损失。

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，在办理外汇套期保值业务过程中仍可能会出现内控制度不完善等原因造成损失。

3、交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约时，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，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财务部门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) 公司采取的风险控制措施

1、根据公司制定的《高风险投资业务专项管理制度》《远期结售汇交易内部控制制度》，公司财务部是外汇套期保值业务的经办部门，负责外汇套期保值业务的具体操作，公司内审部负责审查外汇套期保值业务的实际操作情况，资金使用情况及盈亏情况。

2、公司及子公司应以稳健为原则，防范汇率波动风险为目的，基于对公司及子公司的境外收付汇及外币借款金额的谨慎预测进行外汇套期保值业务。外汇套期保值业务的交割日期需与公司预测的外币收款、借款期间或外币付款时间尽可能相匹配。

3、公司财务部门负责对外汇套期保值业务持续监控。在市场剧烈波动或风险增大情况下，或导致发生重大浮盈、浮亏时第一时间报告给公司管理层以积极应对。

4、为控制交易违约风险，公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，保证公司开展外汇套期保值业务的合法性。

四、交易相关会计处理

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》相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，反映在资产负债表及损益表相关项目。

五、监事会意见

经审核，监事会认为：公司本次开展外汇套期保值业务是基于公司及子公司开展境外业务的需要，可提高公司及子公司应对汇率波动风险的能力，规避和防范汇率波动风险。公司采取的针对性风险控制措施是可行的，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。监事会同意公司及子公司本次开展外汇套期保值业务事项。

六、备查文件

- 1、第五届董事会第三十七次会议决议；
- 2、第五届监事会第二十一次会议决议；
- 3、《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》。

特此公告。

思创医惠科技股份有限公司董事会

2024年3月13日