

上海泓博智源医药股份有限公司 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、为有效规避外汇市场的风险，提高公司应对外汇汇率波动风险的能力，增强财务稳健性，上海泓博智源医药股份有限公司（以下简称“公司”，含合并报表范围内的子公司，下同）拟与具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，预计动用交易保证金和权利金上限不超过人民币200万元或等值外币，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币2.2亿元或等值外币，资金来源为公司的自有资金，主要交易品种包括但不限于：远期结售汇、外汇掉期、货币掉期、外汇互换、外汇期权、利率掉期、利率期权等或其他外汇衍生产品业务等产品。

2、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2号——创业板上市公司规范运作》等相关规定，本次开展外汇套期保值业务已经公司第四届董事会第九次会议审议通过，无需提交股东会审议。

3、风险提示：公司开展的外汇套期保值业务必须以正常生产经营为基础，与公司实际业务相匹配，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，不进行以投机为目的的外汇投资和套利交易。但在外汇套期保值开展过程中仍存在汇率波动风险、内部控制风险、履约风险等，敬请投资者注意投资风险。

公司于2026年8月26日召开第四届董事会第九次会议，审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司根据实际经营需求，使用自有资金开展外汇套期保值业务，预计动用交易保证金和权利金上限不超过人民币200万元或等值外币，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币2.2亿元或等值外币。现将相关事项公告如下：

一、投资情况概述

1、开展外汇套期保值业务的目的

公司生产经营中的境外业务占比较大，主要采用美元等外币进行结算。因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司经营业绩产生一定的影响。为有效规避外汇市场的风险，提高公司应对外汇汇率波动风险的能力，增强财务稳健性，公司拟与具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务。

公司开展外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，并严格遵循套期保值原则，不做无实际需求的投机性交易。本次交易资金使用安排合理，不会影响公司主营业务发展。

2、主要涉及币种及业务品种

公司拟开展的外汇套期保值业务只限于从事与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种；主要交易品种包括但不限于：远期结售汇、外汇掉期、货币掉期、外汇互换、外汇期权、利率掉期、利率期权等或其他外汇衍生产品业务等产品。

3、业务规模及资金来源

根据公司实际经营需求，公司拟开展的外汇套期保值业务，预计动用交易保证金和权利金上限不超过人民币 200 万元或等值外币，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 2.2 亿元或等值外币。上述交易额度在有效期内可循环滚动使用，期限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）不超过已审议额度，如单笔交易的存续期限超过了授权期，授权期限自动顺延至该笔交易终止。

拟开展外汇套期保值业务的资金来源为公司的自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金。

4、业务期限及授权

本次拟开展的外汇套期保值业务期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度及决议有效期限内，业务可循环滚动开展，如单笔交易的存续期限超过了授权期，授权期限自动顺延至该笔交易终止。董事会同意授权公司董事长及其授权人士在上述额度及决议有效期内行使投资决策权、签署相关文件并办理相关具体事宜，包括但不限于：选择合格的专业金融机构、明确外汇套期保值金额、期间、选择产品/业务品种、签署合同及协议等。

5、交易对方

公司将选取经有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资格的银行等金融机构

开展业务。

二、审议程序

公司于 2026 年 8 月 26 日召开了第四届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。

公司本次拟开展的外汇套期保值业务事项不涉及关联交易。根据《上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》等相关法律法规以及《公司章程》《外汇套期保值业务管理制度》的规定，本次拟开展的外汇套期保值业务事项经董事会审议通过后实施，无需提交公司股东会审议。

三、外汇套期保值业务的风险分析

公司开展的外汇套期保值业务必须以正常生产经营为基础，与公司实际业务相匹配，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，不进行以投机为目的的外汇投资和套利交易。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险，主要包括：

1、汇率波动风险：因国内外经济形势变化存在不可预见性，在外汇汇率和利率走势与公司判断汇率及利率波动方向发生大幅偏离的情况下，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，可能会由于内控制度执行不到位或操作流程不规范而造成风险。

3、履约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，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、流动性风险：可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。

5、法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对方违反相关法律法规，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

四、风险控制措施

为了应对外汇套期保值业务带来的上述风险，公司采取风险控制措施如下：

1、公司秉承安全稳健、适度合理的原则，外汇套期保值业务均需有正常合理的业务背景，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，不进行以投机为目的的外汇投资和套利交易。尽可能选择结构简单的外汇套期保值产品。

2、公司制定了《外汇套期保值管理制度》，建立严格有效的风险管理制度，对公司开展外汇套期保值业务审批权限、内部操作流程、内部风险管理、信息披露等方面进行

行了明确规定。

3、密切关注国际外汇市场动态变化，加强对汇率的研究分析，实时关注外部环境变化，适时调整经营、业务操作策略，最大限度地避免汇兑损失。

4、开展外汇套期保值业务时，公司将慎重选择具有合法资格且实力较强的境内外金融机构开展业务，密切跟踪相关法律法规，规避可能产生的法律风险。

5、财务部及审计部定期或不定期对业务操作的资金实际情况、交易流程、账务等进行监督审查，并将审查情况向董事会审计委员会汇报。

五、会计政策及核算原则

公司将根据财务部《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，对拟开展的套期保值业务进行相应的会计核算处理和披露。

六、备查文件

- 1、第四届董事会第九次会议决议；
- 2、《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》；
- 3、《外汇套期保值管理制度》。

特此公告。

上海泓博智源医药股份有限公司

董事会

2026 年 8 月 28 日