

四川汇宇制药股份有限公司 关于开展外汇套期保值业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

● 交易主要情况

交易目的	<input type="checkbox"/> 获取投资收益 <input checked="" type="checkbox"/> 套期保值(合约类别: <input type="checkbox"/> 商品; <input checked="" type="checkbox"/> 外汇; <input type="checkbox"/> 其他: _____) <input type="checkbox"/> 其他: _____	
外汇业务交易品种	包括但不限于远期结售汇、外汇远期、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等外汇衍生产品或产品组合。	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限(单位: 万元)	10,000
	预计任一交易日持有的最高合约价值(单位: 万元)	100,000
资金来源	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他: _____	
交易期限	2026年3月10日至2027年3月10日	

● 已履行及拟履行的审议程序

2026年3月10日,四川汇宇制药股份有限公司(以下简称“公司”)召开第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》,该议案无需提交公司股东会审议。

● 特别风险提示

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效原则,不做投机性、套利性的交易操作,但外汇套期保值业务操作仍存在一定的汇率波动风险、流动性风险、履约风险等,敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

随着国际化战略的不断推进，公司出口业务的规模不断扩大，因公司出口业务主要采用美元、欧元、英镑等外币进行结算，当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定影响。为有效防范外汇市场风险，降低汇率波动对公司生产经营的影响，公司及子公司拟开展以套期保值为目的的外汇套期保值业务，增强财务稳健性。

公司开展外汇套期保值业务均以正常的本外币收支业务为背景，以进出口业务为依托，交易金额、交易期限与实际业务需求或者风险敞口相匹配，合理安排使用资金，不会影响公司主营业务的发展。

（二）交易金额

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务，授权期限内预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过 1 亿元人民币或其他等值外币；预计任一交易日持有的最高合约价值（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过 10 亿元人民币或其他等值外币。

（三）资金来源

公司及子公司自有资金或自筹资金，不涉及直接或间接使用募集资金的情形。

（四）交易方式

1. 交易品种：包括但不限于远期结售汇、外汇远期、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等外汇衍生产品或产品组合。
2. 交易对方：经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构。

（五）交易期限

本次额度有效期为自公司董事会审议通过之日起 12 个月，在上述期限和额度范围内，额度可循环滚动使用，任一时点的交易金额不超过授权的额度。公司董事会授权董事长及其他管理层在额度范围和有效期内行使套期保值业务相关的决策权及签署相关法律文件，并由公司财务部门负责具体事项的实施。

二、 审议程序

公司于 2026 年 3 月 10 日召开第二届董事会第二十四次会议，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经营发展的需要，使用自有资金与银行等金融机构开展资金折合不超过 10 亿元人民币或其他等值外币的外汇套期保值业务。本次外汇套期保值业务事项无需提交股东会审议。本次开展外汇套期保值业务不构成关联交易。

三、 交易风险分析及风控措施

（一）投资风险分析

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，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值业务操作仍存在一定的风险。

1、市场风险：因国内外经济形势变化，可能会产生汇率、利率的大幅波动，从而导致外汇产品价格变动，进而造成套期保值业务亏损的市场风险；

2、履约风险：在合约期限内合作金融机构出现经营问题、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约到期无法履约而带来的风险；

3、法律风险：因相关法律、法规发生变化，或交易对手违反相关制度规定，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失的风险；

4、操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度高，可能会由于操作人员未及时、充分地理解业务信息，或未按规定程序进行操作而造成一定风险。

（二）风险防控措施

1、公司已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，该制度就公司外汇套期保值业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，能满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。

2、为避免内部控制风险，公司财务部负责统一管理外汇套期保值业务。所有的外汇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，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。

3、公司持续关注与管理套期保值业务市场风险。由财务部随时关注套期保值业务的市场信息，跟踪套期保值业务公开市场价格或公允价值的变化，及时评估已交易套期保值业务的风险敞口，并及时提交风险分析报告，供公司决策。

4、公司内审部门将对开展外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查，对资金使用情况及盈亏情况进行审查。

5、公司选择具有合法资质的、信用级别高的大型商业银行开展外汇套期保值业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及子公司开展外汇套期保值业务是为了降低外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，不会影响公司主营业务的发展，不会进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

公司根据《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，对外汇套期保值业务进行相应核算。

套期保值业务是否符合《企业会计准则第 24 号—套期会计》适用条件	√是 □否
拟采取套期会计进行确认和计量	√是 □否

特此公告。

四川汇宇制药股份有限公司

董事会

2026 年 3 月 11 日