

## 亿帆医药股份有限公司

### 关于2018年度继续开展远期外汇交易的公告

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”）第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于2018年度继续开展远期外汇交易的议案》，同意公司合并报表范围内的所有公司，开展远期外汇交易累计金额不超过美元币种4亿美元、欧元币种1亿欧元，该议案尚需提交股东大会审议，本次开展远期外汇交易业务有效期自公司2017年度股东大会审议通过之日起至2018年度股东大会召开之日止。现将有关事项公告如下：

#### 一、公司开展远期外汇交易的目的

由于公司原料药及高分子材料产品主要出口欧美等市场，自营出口收入在公司营业总收入中占比较大，主要采用美元、欧元等外币进行结算，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成较大影响。为了降低汇率波动对公司利润的影响，公司计划继续在银行开展远期外汇交易业务，包括远期结售汇交易、人民币与外汇掉期交易、人民币对外汇期权组合业务等，通过锁定远期结售汇汇率及汇率区间，在人民币兑外币汇率双向波动的情况下，减少对公司营业利润的影响。

公司远期结汇以正常生产经营出口业务为基础，锁定未来时点的换汇成本，规避汇率风险为目的，不投机，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易。

#### 二、远期外汇交易品种

公司计划继续开展的远期外汇交易业务，只限于公司生产经营所使用的主要结算货币—美元、欧元，开展交割期与预测回款期一致，且金额与预测回款金额相匹配的外汇交易业务。

远期结售汇交易是指与银行协商签订远期结售汇合同，约定将来办理结汇或

售汇的外汇币种、金额、汇率和期限，到期外汇收入或支出发生时，按照该远期结售汇合同约定的币种、金额、汇率办理结汇或售汇的业务。

人民币与外汇掉期交易是指与银行签订除利率互换以外的人民币对外币掉期合同，约定在期初以指定汇率进行一次交割，同时约定在期末按照另一指定汇率价格进行一次方向相反的交易。公司可以对掉期合约全额或部分金额进行履约期限调整（提前履约或展期）。

人民币对外汇期权组合业务是公司针对未来的实际结汇需求，买入一个执行价格较低（以一单位外汇折合人民币计量执行价格）的外汇看跌期权，同时卖出一个执行价格较高的外汇看涨期权，按照公司未来实际结汇需求可将未来某个时间（一年以内）汇率锁定在一定的区间之内，达到降低远期结汇风险的目的。

### 三、预计开展的远期外汇交易的业务规模及投入资金

#### 1、预计业务期间和交易金额

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远期外汇交易业务总额不超过美元币种4亿美元、欧元币种1亿欧元。授权有效期自2017年度股东大会审议通过之日起至2018年度股东大会召开之日为止。

#### 2、预计占用资金

开展远期外汇交易业务，公司除根据与银行签订的协议缴纳一定比例的保证金外，不需要投入其他资金，该保证金将使用公司的自有资金，缴纳的保证金比例根据与不同银行签订的具体协议确定。

### 四、2017年度已开展远期外汇交易情况

2017年全年共到期交割4笔美元远期外汇交易，总金额为350万元美元，共产生结汇收益人民币48.75万元；共到期交割22笔欧元远期外汇交易，总金额为欧元610万元，共产生结汇收益人民币20.21万元。

### 五、远期外汇交易业务的风险分析

公司开展远期外汇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，在签订合约时严格按照公司预测回款期限和回款金额进行交易。

尽管远期外汇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：远期外汇交易专业性较强，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、公司已制定专门的《外汇套期保值业务内部控制制度》，对远期外汇交易业务的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作出了明确规定。公司将严格按照内部控制制度要求及董事会批准的远期外汇交易额度，做好远期外汇交易业务，控制交易风险。

2、公司将采用银行远期结汇汇率向客户报价，以便确定订单后，公司能够对客户报价汇率进行锁定；当汇率发生大幅波动，如果远期结汇汇率已经远低于对客户报价汇率，公司将提出要求，与客户协商调整价格。

3、为防止远期结汇延期交割，公司将进一步严格应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

4、公司远期外汇交易须严格按照公司的外币收款预测进行，远期外汇交易额度不得超过实际进出口业务外汇收支总额，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围內。

5、公司审计部门负责监督、检查远期外汇交易的执行情况，并按季度向董事会审计委员会报告。

## 七、独立董事意见

公司开展远期结售汇是围绕公司业务来进行的，不是单纯以盈利为目的远期外汇交易，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《远期外汇交易业务内部控制制度》，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；同时，公司拟开展的远期结售汇业务的保证金将使用自有资金，不涉及募集资金。公司开展的远期结售汇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，本项议案需经公司董事会审议，并按相关规定程序履行。综上，我们同意公司开展远期结售汇业务。

#### 八、备查文件

- 1、《公司第六届董事会第十七次会议决议》；
- 2、《独立董事对公司第六届董事会第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

2018年3月31日