

证券代码：603127

证券简称：昭衍新药

公告编号：2026-012

北京昭衍新药研究中心股份有限公司

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 type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____） <input type="checkbox"/> 其他：_____	
交易品种	外汇汇率，包括但不限于美元等币种外汇汇率。	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元或等值外币）	不超过500
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元或等值外币）	不超过20,000
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	有效期自北京昭衍新药研究中心股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第二次会议审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度范围和期限内，董事会授权董事长在上述额度范围内审批公司日常外汇套期保值业务的具体操作方案、签署相关协议及文件。	

● 已履行及拟履行的审议程序

公司于 2026 年 3 月 30 日召开了第五届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的议案》，该议案在董事会审议权限范围内，无需提交股东会审议。

● 特别风险提示

公司及子公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务仍存在一定的汇率波动风险、履约风险、内部控制风险，敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司及子公司主营业务中含外币收入，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，汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定影响。为规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动带来的不良影响，控制公司财务费用波动，公司及子公司拟开展外汇套期保值业务。

（二）交易金额

公司及子公司 2026 年拟开展规模不超过 2 亿元人民币或等值外币外汇套期保值业务，在上述额度范围内，资金可循环使用。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) 不超过上述额度。根据拟开展外汇套期保值业务的规模，预计动用的交易保证金和权利金上限不超过 500 万人民币或等值外币。

（三）资金来源

公司及子公司开展外汇套期保值业务资金来源均为其自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务仅与具备合法业务资质的大型银行等金融机构进行交易，涉及的币种主要是美元，但不限于美元，外汇套期保值工具包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期权及其他外汇衍生产品及上述产品的组合。

（五）授权及交易期限

有效期自第五届董事会第二次会议审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度范围和期限内，董事会授权董事长在上述额度范围内审批公司日常外汇套期保值业务的具体操作方案、签署相关协议及文件。

二、 审议程序

公司于 2026 年 3 月 30 日召开了第五届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司根据实际需要，开展总额不超过 2 亿人民币或等值外币的外汇套期保值业务，在上述额度范围内，资金可循环使用。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) 不超过上述额度。根据拟开展外汇套期保值

业务的规模,预计动用的交易保证金和权利金上限不超过 500 万人民币或等值外币。上述事项在董事会审议权限范围内,无需提交股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

(一) 外汇套期保值风险分析

公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则,不进行以投机为目的的外汇交易,所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础,以具体经营业务为依托,以规避和防范汇率风险为目的。但是进行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,银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率,造成汇兑损失。

2、履约风险:在合约期限内合作金融机构出现倒闭、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、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不完善而造成风险。

(二) 公司采取的风险控制措施

1、公司制定了《金融衍生品交易业务管理制度》,对公司外汇套期保值业务的管理机构、审批权限、操作流程、风险控制、信息披露、信息保密等进行了明确规定,对外汇套期保值业务行为和风险进行了有效规范和控制。公司将严格按照《金融衍生品交易业务管理制度》的规定进行操作,控制业务风险,保证制度有效执行。

2、公司基于规避风险的目的开展外汇套期保值业务,禁止进行投机和套利交易,并严格按照《金融衍生品交易业务管理制度》的规定进行业务操作,有效地保证制度的执行。

3、为控制交易违约风险,公司仅与具备合法业务资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务,规避可能产生的法律风险。

4、加强对银行账户和资金的管理,严格遵守资金划拨和使用的审批程序。

5、当外汇市场发生重大变化时,及时上报,积极应对,妥善处理。

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提高应对外汇波动风险的能力，防范汇率大幅波动对公司利润和股东权益造成不利影响，有利于增强公司财务稳健性。

公司根据财政部《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《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 37 号-金融工具列报》相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应的核算和披露。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
拟采取套期会计进行确认和计量	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

特此公告。

北京昭衍新药研究中心股份有限公司董事会

2026 年 3 月 31 日