证券代码： 002399 证券简称：海普瑞 公告编号： 2024-022
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司
关于开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易的公告
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。
重要内容提示：
1、为降低外汇风险，增强财务稳健性，深圳市海普瑞药业集团股份有限公司
（以下简称“公司”）拟开展总额度不超过3.5亿美元（或等值外币）的以套期保值
为目的的外汇衍生品交易，自公司董事会审议批准之日起12个月内有效。上述额度
在审批期限内可循环滚动使用。有效期内，公司及合并报表范围内子公司开展外汇
衍生品交易业务，任意时点余额不超过3.5亿美元（或等值外币）（含前述交易的
收益进行再交易的相关金额）。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3,500万美元（或等值外币）。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该笔交易终止时止。交易品种包括远期、掉期、期权及相关组
合产品。公司外汇衍生品交易业务在经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有
经营资格的金融机构办理。
2、该事项已经公司于2024年3月28日召开的第六届董事会第九次会议审议批
准，无需提交股东大会审议。
3、风险提示：公司拟开展的外汇衍生品交易将遵循合法、谨慎、安全和有效
的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但在交易过程中存在一定的市场风险、
流动性风险、履约风险等，敬请投资者注意投资风险。
一、开展外汇衍生品交易概述
1、投资目的：随着公司进行全球化的业务布局和海外业务的迅速增长，公司
及合并报表范围内子公司持有的外汇资产及外汇负债增加。为更好地规避外汇市
场风险，防范汇率大幅波动对公司经营造成不利影响，增强公司财务稳健性，合理

降低财务费用，公司及合并报表范围内子公司拟根据具体业务情况与银行适度开
展以套期保值为目的的外汇衍生品交易。本次套期保值业务不会影响公司及子公
司主营业务的发展，公司及子公司资金使用安排合理。
上述交易拟采用外汇远期、掉期、期权及相关组合产品，对冲公司拟履行境外
合同预期收付汇及手持外币资金的汇率变动风险。外汇衍生产品作为套期工具，其
市场价格或公允价值变动能够降低汇率风险引起的风险敞口变化程度，从而达到
相互风险对冲的经济关系并实现套期保值目的。
2、交易金额及交易期限：公司及合并报表范围内子公司拟开展总额度不超过
3.5亿美元（或等值外币）的外汇衍生品交易，自公司董事会审批批准之日起12个
月内有效。上述额度在审批期限内可循环滚动使用。有效期内，公司及合并报表范
围内子公司开展外汇衍生品交易业务，任意时点余额不超过3.5亿美元（或等值外
币）（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）。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3,500万美元（或等值外币）。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该笔交易终止时止。同时，授权公司董
事长在上述额度范围内行使该交易业务的审批权限、签署相关文件。
3、交易方式：交易品种包括外汇远期、掉期、期权及相关组合产品；交易对
手方为具有衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的国内和国际性金融
机构。公司外汇衍生品交易业务在经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有经
营资格的金融机构办理。
4、资金来源：公司拟开展的外汇衍生品交易资金来源于公司自有资金，不涉
及募集资金或银行信贷资金。
二、审议程序
该事项已经公司于2024年3月28日召开的第六届董事会第九次会议审议通过。
本次拟开展的外汇衍生品交易不构成关联交易，拟开展的交易额度在公司董事会
审议范围内，无需提交股东大会审议。本次事项不构成关联交易，亦不构成《上市
公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

三、开展外汇衍生品交易业务的风险分析和风险控制措施
（一）风险分析

理、执行等工作的合规性进行监督检查。
四、交易相关会计处理
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》等相关规定及其指南，
对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算和列报，反映在资产负债表及损
益表相关项目。
五、备查文件
1、第六届董事会第九次会议决议及公告
2、《关于开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易的可行性分析报告》
3、《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司金融衍生品交易业务内部控制制度》
特此公告。
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司
董事会
二〇二四年三月二十九日