

证券代码：300396

证券简称：迪瑞医疗

公告编号：2023-073

迪瑞医疗科技股份有限公司

关于开展远期外汇交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、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、交易种类：远期外汇业务；
- 2、交易金额：额度不超过 14,000 万元人民币（或等值外币），在上述额度范围内，资金可循环使用；
- 3、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汇率波动、交易违约及其它风险，公司将采取相应措施控制风险。敬请广大投资者注意投资风险。

迪瑞医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第十八次临时会议及第五届监事会第八次临时会议审议通过了《关于开展远期外汇交易业务的议案》，同意公司及控股子公司使用自有资金开展额度不超过人民币 14,000 万元（或等值外币）的远期外汇交易业务，根据相关法律、法规、规章、规范性文件以及《公司章程》的相关规定，有效期限自董事会审议通过之日起十二个月内有效，在上述使用期限和授权额度内，资金可循环滚动使用。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》等相关规定，本次外汇套期保值业务不构成关联交易，无需提交公司股东大会审议。现将相关情况公告如下：

一、交易的基本概述

（一）交易目的：由于公司部分业务主要采用美元等外币进行结算，为减少汇率波动带来的风险，公司及控股子公司拟开展远期外汇交易业务。

(二) 交易金额及品种:公司本次拟开展的远期外汇交易业务是以规避和防范汇率风险为目的,满足正常经营或业务需要,与境内外依法批准设立的金融机构开展的用于规避和防范汇率风险的各项业务,包括远期结售汇和外汇掉期产品等业务,不做投机性套利交易业务,风险等级较低。

根据公司资产规模及业务需求情况,公司及控股子公司拟开展的远期外汇交易业务额度不超过等值14,000万元人民币(或等值外币),在上述额度范围内,资金可循环使用。

(三) 交易期限:自公司董事会审议通过之日起十二个月内有效。

(四) 资金来源:公司及控股子公司开展外汇套期保值业务的资金来源于自有资金。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》等相关法律、法规、规章、规范性文件规定,上述外汇交易业务事项经公司董事会审议通过后生效,无需提交股东大会审议。

二、远期外汇交易业务风险分析及风控措施

(一) 风险分析

公司及控股子公司开展远期外汇交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则,不做投机性、套利性的交易操作,远期外汇交易可以在汇率发生大幅波动时,降低汇率波动对公司的影响,使公司专注于生产经营,但远期外汇交易业务操作仍存在一定的风险:

1、汇率波动风险:在汇率行情走势与公司预期发生大幅偏离的情况下,公司锁定汇率后支出的成本支出可能超过不锁定时的成本支出,从而造成潜在损失。

2、内部控制风险:远期外汇交易业务专业性较强,操作复杂程度相对较高,存在因内控制度不完善导致的风险。

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收期内收回,会造成延期交割并导致公司损失。

4、其它风险:在开展交易时,如操作人员未按规定程序进行远期外汇交易业务操作或未能充分理解远期外汇交易信息,将带来操作风险;因相关法律发生

变化或交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。

（二）风控措施

1、公司已经制定《外汇套期保值业务管理制度》，制度明确规定了公司开展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、信息披露和档案管理等，充分控制交易风险。

2、公司及控股子公司在金融机构办理的规避和防范汇率风险的外汇交易业务，通常以账面外币余额为上限，远期结售汇合约的外币金额与公司实际业务金额相匹配。

3、公司及控股子公司仅与依法批准设立的金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。公司将审慎审查与银行等金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4、公司财务部门将持续跟踪远期外汇公开市场价格或公允价值变动，及时评估远期外汇交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

5、公司内审部门定期对远期外汇交易进行合规性检查。

三、开展远期外汇交易业务的必要性和可行性分析

目前受国际政治和经济形式的不确定性因素影响，外汇汇率波动较大，开展远期外汇交易业务有利于公司规避外汇市场风险，尽可能降低因外汇汇率变动对公司经营造成的不利影响，增强公司财务稳健性。

公司开展远期外汇交易业务是围绕主营业务展开的，不是以盈利为目的投机性套利交易，针对开展远期外汇交易业务可能会存在的风险，公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，完善了相关内控制度，公司采取的针对性风险控制措施是切实可行的。因此，公司开展远期外汇交易业务具有一定的必要性和可行性。

四、会计核算原则

公司根据财政部《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

规定及其指南进行相应的会计核算。

五、审议程序

公司于2023年9月8日召开第五届董事会第十八次临时会议、第五届监事会第八次临时会议，审议通过了《关于开展远期外汇交易业务的议案》，独立董事发表了明确同意的独立意见。本议案在董事会审议范围内，无需提交股东大会审议。

六、独立董事意见

经核查，公司及控股子公司开展外汇衍生品交易业务以正常生产经营为基础，主要是为了有效控制汇率大幅波动对公司经营业绩造成的不利影响，有利于加强对外汇风险管理和控制。同时，公司按照相关法律法规的规定制定了相关管理制度，建立健全审批程序和风险控制体系。公司开展外汇衍生品交易业务，不存在损害公司和股东，尤其是中小股东利益的情形，相关审批程序符合法律法规以及公司章程的规定。因此，全体独立董事同意公司及控股子公司开展远期外汇交易业务。

七、备查文件

- （一）《第五届董事会第十八次临时会议决议》；
- （二）《第五届监事会第八次临时会议决议》；
- （三）《独立董事对第五届董事会第十八次临时会议相关事项的独立意见》。

特此公告。

迪瑞医疗科技股份有限公司董事会

2023年9月8日