

证券代码：301234

证券简称：五洲医疗

公告编号：2025-008

安徽宏宇五洲医疗器械股份有限公司 关于开展外汇套期保值业务的公告

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、误导性陈述或者重大遗漏。

重要内容提示：

1、交易目的、交易品种、交易工具、交易场所和交易金额

为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响，同时为提高外汇使用效率，合理降低财务费用，增强财务稳定性，安徽宏宇五洲医疗器械股份有限公司（以下简称“公司”）及控股子公司拟于2025年继续开展外汇套期保值业务，总额度为不超过5,000万美元或相同价值的其他外汇金额。公司开展外汇套期保值业务仅限于业务运营过程中使用的结算货币，交易对手选择具备业务经营资格、经营稳健且资信良好的金融机构。

2、已经履行及尚待履行的审议程序

公司于2025年4月17日召开第三届董事会第七次会议及第三届监事会第六次会议，分别审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。本议案尚待提交公司2024年年度股东会审议。

3、风险提示

公司开展外汇套期保值业务过程中可能存在市场风险、交易风险、履约风险、流动性风险、技术风险、政策风险等情况，敬请投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值业务概述

1、交易目的

公司经营的出口业务主要采用美元、欧元结算，为了规避和防范汇率波动导致汇兑损益对公司经营业绩的影响，公司拟于2025年度在开展远期结售汇业务的基础上继续开展外汇套期保值业务。公司开展外汇套期保值业务以运营出口业

务收到的外汇为基础，按照稳健原则且以货币保值和规避汇率风险为目的。公司不开展无实际需求的投机性外汇套期保值交易，不进行单纯以盈利为目的的交易。

2、交易金额

公司本次拟开展外汇套期保值业务累计金额不超过 5,000 万美元或相同价值的其他外汇金额。

3、交易方式

(1) **交易品种：**公司外汇套期保值业务包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等单一品种或者上述产品的组合，对应基础资产包括利率、汇率、货币等。

(2) **交易币种：**本次拟开展的外汇套期保值业务涉及币种为公司及子公司出口业务中使用的结算货币，主要外币币种为美元。

(3) **合作机构：**公司开展外汇套期保值业务的合作机构为经国家主管机关批准，具有外汇套期保值业务经营资格的银行等金融机构进行。本次外汇套期保值业务交易对手不涉及关联方。

在公司董事会、股东会审议通过后，公司将根据《外汇套期保值业务管理制度》的规定开展交易。

4、交易期限

公司本次外汇套期保值业务期限在公司董事会、股东会审议通过后 12 个月内有效，或公司股东会再次审议通过相关议案时止。外汇套期保值业务每项交易期限不超过 12 个月。单项交易存续期超过授权期限，则该项交易授权期限自动顺延至交易终止时止。

5、资金来源

公司开展外汇套期保值业务以公司及控股子公司运营进出口业务收到的外汇为基础，以自有资金开展，不涉及其他资金。

二、审议程序

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》，以及《公司章程》《外汇套期保值业务管理制度》等的规定，本次开展外汇套期保值业务事项已经公司第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议审议通过。公司本次拟开展的外汇套期保

值业务不涉及关联交易，尚需提交公司 2024 年年度股东会审议。

三、交易风险分析及风险防控措施

1、交易风险分析

公司开展外汇套期保值业务以规避和防范汇率波动风险为目的，遵循合法、审慎、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仍存在一定的风险，主要包括：

(1) 汇率波动风险：外汇套期保值业务合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益。在汇率波动较大的情况下，外汇套期保值业务合约汇率可能偏离公司实际收付汇的汇率，造成公司损失。

(2) 操作风险：外汇套期保值交易的专业性、时效性较强，可能会因公司对外汇市场业务的判断或操作出现失误而给公司造成损失的风险。

(3) 客户违约风险：客户应收款项发生逾期，款项无法在信用期限内收回，造成外汇套期保值业务期限错配导致公司损失。

(4) 外币收支预测风险：公司根据客户订单和订单预计执行情况进行外币收支预测，实际执行过程中因行业景气度及客户经营状况变化可能会出现客户调整订单，造成外币收支时间预测不准确，导致交易期限延期交割或违约风险。

2、风险防控措施

公司开展外汇套期保值业务主要以运营出口业务收到的外汇为基础，以规避和防范汇率波动风险为目的，遵循合法、审慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，主要风险控制措施如下：

(1) 公司开展的外汇套期保值业务品种为出口业务结算货币，在规模、方向、期限等方面与基础业务相匹配，遵循合法、审慎、安全、有效为原则，不做投机性交易。

(2) 公司已经制定《外汇套期保值业务管理制度》，对相关业务的风险防控做出制度安排。公司对业务的决策程序、报告机制、监督控制措施等事项从制度上明确了工作职责和权限、以及信息披露等具体要求。公司在开展外汇套期保值业务时，将严格按照相关制度的规定执行。

(3) 为避免客户违约，防止远期结售汇延期交割风险，公司重视应收款项管理，能够及时掌握客户支付能力信息，并通过信用保险等措施将风险控制在较

小范围。

(4) 公司根据合同、订单的执行情况，结合给予客户的信用期限等情况合理预测应收款项收回时间。销售部门负责及时提供客户的业务执行信息及相关变化情况，财务部门负责关注整体业务开展情况，并向管理层报告。审计部门负责审查监督外汇套期保值业务的运作情况。

四、交易相关会计处理

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》相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值业务进行会计处理，并反映在财务报表相关项目。

公司根据外汇套期保值业务实际执行情况分别对合同签订日、资产负债表日、交割日三个时点进行确认，并根据确认结论进行会计核算和财务报表列报，保证外汇套期保值业务执行情况客观、及时、准确在财务报表反映。

五、审议程序

1、董事会审议情况

2025 年 4 月 17 日，第三届董事会第七次会议审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司使用累计金额不超过 5,000 万美元或相同价值的其他外汇金额开展外汇套期保值业务，交易额度自 2024 年年度股东会审议通过之日起十二个月内有效，在有效期内该额度可循环使用。

2、监事会审议情况

公司监事会认为：公司开展外汇套期保值业务以运营出口业务收到的外汇为基础，可以有效防范和控制汇率波动给公司经营造成的风险，符合公司业务发展的实际需求。公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》等业务管理制度和程序，已经建立健全了有效的审批程序和风险控制体系。公司本次开展外汇套期保值业务相关决策程序和审批流程符合相关法律法规和公司制度等的规定，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。

公司监事会同意公司根据实际经营需要开展外汇套期保值业务。

六、保荐机构审核意见

经核查，保荐机构认为：公司开展外汇套期保值业务符合公司实际经营的需

要，能够在一定程度上降低汇率波动对公司造成的影响，不存在损害上市公司及股东利益的情形，已履行了必要的审批程序，尚需提交公司股东会审议。符合《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等文件的要求和《公司章程》的规定。综上，保荐机构对公司本次开展外汇套期保值业务的事项无异议。

七、备查文件

- 1、第三届董事会第七次会议决议；
- 2、第三届监事会第六次会议决议；
- 3、公司开展外汇套期保值业务可行性分析报告；
- 4、光大证券股份有限公司关于安徽宏宇五洲医疗器械股份有限公司开展外汇套期保值业务的核查意见。

特此公告。

安徽宏宇五洲医疗器械股份有限公司董事会

二〇二五年四月十七日