

深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司

关于开展外汇套期保值类衍生品交易业务的可行性分析报告

一、开展外汇衍生品交易业务的目的

作为国际化医疗器械公司，公司境外销售收入占比过半，主要以美元和欧元结算。随着公司海外业务的不断发展和外汇资产的不断增加，公司拟在境内银行开展外汇套期保值类衍生品交易业务，叙做时即锁定汇率，增强财务稳健性，同时合理提升外汇资金使用效率。上述业务以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，资金使用安排合理，不进行投机和套利交易，不会影响主营业务的发展。

二、外汇衍生品交易业务概述

（一）交易金额与期限

本次拟开展的外汇套期保值类衍生品交易业务，叙做时即锁定汇率，使用的交易保证金或权利金上限（包括预计占用的银行授信额度等）不超过6亿元人民币（或等值外币），存续期任一交易日持有的最高合约价值（名义本金，含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过10亿美元（或等值币种）。使用期限自公司第九届董事会第二次会议审议通过之日起12个月内有效，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。在上述额度及决议有效期内，业务可循环滚动开展，授权期限内任一时点的交易金额将不超过上述已审议额度。公司董事会授权公司董事长及其再授权人士在上述额度及决议有效期内对上述事项行使决策权、签署相关文件并办理相关具体事宜。

（二）交易方式

1、交易品种：公司拟开展交易的外汇套期保值类衍生品交易业务为远期业务、掉期业务等产品或混合上述特征的金融工具。

2、交易对手方：为经营稳健、资信良好，具有金融衍生品交易业务经营资格的境内银行，与公司不存在关联关系。

3、交易币种：公司的外汇套期保值类衍生品交易业务主要覆盖美元等主流外贸结算币种。

（三）资金来源

公司闲置自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金。

（四）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2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规，以及《公司章程》《金融衍生品交易管理制度》的规定，该外汇套期保值类衍生品交易业务事项经董事会审议通过后实施，无需提交公司股东会审议。

三、开展外汇衍生品交易业务的必要性和可行性分析

受国际政治、经济不确定因素影响，外汇市场波动较为频繁，公司经营不确定因素增加。公司有必要根据具体情况，适度开展外汇衍生品交易业务。公司的外汇衍生品交易业务与公司业务紧密相关，基于公司外汇资产、负债状况及外汇收支业务情况，能增强公司财务稳健性。

四、外汇衍生品交易业务的风险分析

1、市场风险：在外汇汇率波动较大时，汇率波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇套期保值合约偏差较大也将造成汇兑损失。

2、内部控制风险：外汇衍生品交易业务的交易专业性较强，可能会由于内部控制制度不完善而造成风险。

3、履约风险：公司与银行签订的业务协议若未能准确、及时、完整执行，可能会造成风险。

五、拟采取的风险控制措施

1、公司制定了《金融衍生品交易管理制度》，对衍生品交易业务的审批权限和决策程序、内部管理机构、实施与风险控制、后续管理、信息披露等作出了明确规定。公司财务部和内审部作为相关责任部门，严格落实该业务的岗位职责，分级管控风险，严格按照该制度的有关规定安排和使用专业人员，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。

2、在充分研究分析国际市场环境及汇率变化的基础上，选择结构简单、流动性强、风险可控的外汇衍生品交易业务，且仅在授权期间及额度内开展，严格控制交易规模，最大

限度地避免汇兑损失。

3、严格按照协议要求办理业务，加强对银行账户和资金的管理，严格履行资金预测、划拨和使用的审批程序，避免出现违约情形造成损失。

六、开展外汇衍生品交易业务可行性分析结论

公司开展外汇衍生品交易业务是围绕主营业务进行的，不是单纯以盈利为目的的外汇衍生品交易，而是以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以保护正常经营利润为目标，具有一定的必要性；公司已完善了相关内控流程，公司拟采取的针对性风险控制措施是可行的。通过开展外汇衍生品交易业务，可以锁定未来时点的交易成本或收益，实现以规避风险为目的的资产保值。因此公司开展外汇衍生品交易业务具有一定的必要性和可行性。

深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司董事会

2026 年 8 月 29 日