

## 深圳市美的连医疗电子股份有限公司 关于开展外汇衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

深圳市美的连医疗电子股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第三次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司使用每年度不超过3,000万美元的额度开展外汇衍生品交易业务。该议案尚需提交公司股东大会审议，自公司股东大会批准之日起长期有效，上述额度和期限内可循环滚动使用。

### 一、公司开展外汇衍生品交易业务的背景

目前公司国际业务增多，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定影响。为了降低汇率波动对公司经营的影响，规避业务风险，公司计划在恰当的时机与相关银行开展包括但不限于外汇远期、外汇掉期、结构性远期、货币互换等外汇衍生品交易业务。

### 二、公司拟开展外汇衍生品交易品种

公司拟开展的外汇衍生品是指远期、互换、期权等产品或上述产品的组合。衍生品的基础资产包括汇率、利率、货币、商品、其他标的；既可采取实物交割，也可采取现金差价结算；既可采用保

证金或担保进行杠杆交易，也可采用无担保、无抵押的信用交易。外汇衍生品交易是指为满足正常生产经营需要，在银行办理的规避和防范汇率或利率风险的外汇衍生品交易业务，包括远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等。

### 三、外汇衍生品交易业务的额度及授权有效期

公司拟开展每年度金额不超过3,000万美元的外汇衍生品交易业务，自公司股东大会批准之日起长期有效，上述额度和期限内可循环滚动使用。上述外汇衍生品产品必须以公司的名义进行购买，董事会同意授权公司总经理在上述额度范围内，行使投资决策权并签署相关文件，由财务部负责具体购买事宜。

### 四、外汇衍生品交易业务的风险分析及公司采取的风险控制措施

#### （一）外汇衍生品交易业务的风险分析

外汇衍生品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，但是也可能存在一定的风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。

2、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。

3、回款预测风险：业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公

司回款预测不准，导致外汇衍生品延期交割风险。

## （二）公司采取的风险控制措施

1、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，规定了公司的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，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，不得影响公司的正常生产经营，不得进行以投机为目的的外汇交易。《外汇套期保值业务管理制度》就公司套期保值额度、外汇衍生品交易业务操作原则、审批权限、内部审核流程及风险处理程序等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，其风险控制措施是切实可行的；

2、公司进行外汇衍生品必须基于公司的出口业务收入，外汇衍生品交易合约的外币金额不得超过外币收（付）款的谨慎预测量。为防止外汇衍生品交易违约，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象，降低客户拖欠、违约风险；

3、公司以其自身名义设立外汇衍生品交易账户，不得使用他人账户进行外汇衍生品交易业务。公司不得使用募集资金直接或间接进行外汇衍生品交易，且严格按照审议批准的外汇衍生品交易额度，控制资金规模，不得影响公司正常经营。

## 五、开展外汇衍生品交易的会计核算原则

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》相关规定及其指南，对外汇衍生品交易业务进行相应核算和披露。

## 六、独立董事意见

公司独立董事认为：公司开展外汇衍生品交易业务有利于有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，提高外汇资金使用效率，且公司内部已建立了相应的监控机制。全体独立董事一致同意公司开展外汇衍生品交易业务。

## 七、备查文件

《深圳市美的连医疗电子股份有限公司第四届董事会第三次会议决议》。

深圳市美的连医疗电子股份有限公司

董事会

2024年9月30日