

证券代码：605369

证券简称：拱东医疗

公告编号：2025-014

## 浙江拱东医疗器械股份有限公司

### 关于开展远期结售汇业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

#### 重要内容提示：

- 投资种类：远期结售汇业务。
- 投资金额：预计任一交易日持有的最高合约价值不超过8亿元人民币，该额度内由浙江拱东医疗器械股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司（包含全资子公司及控股子公司，下同）共同滚动使用。
- 投资期限：经2024年年度股东大会审议通过之日起至2025年年度股东大会召开之日止，原则上不超过12个月。
- 已履行及拟履行的审议程序：该事项经公司第三届董事会第十四次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。
- 特别风险提示：公司开展远期结售汇业务以规避和防范汇率风险为目的，不做投机性套利交易，但仍可能存在一定的风险。敬请广大投资者注意投资风险。

2025年4月21日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于开展远期结售汇业务的议案》等议案，该事项尚需提交公司股东大会审议。具体情况如下：

#### 一、远期结售汇业务概述

##### （一）开展远期结售汇业务的目的

公司境外销售业务主要以美元、欧元结算，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营成果会造成一定的影响，为规避和防范汇率波动带来的风险，公司拟开展远期结售汇业务。

##### （二）远期结售汇业务额度

预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 8 亿元人民币（或等值外汇），该额度内由公司及其子公司共同滚动使用。

### （三）资金来源

公司及子公司的自有资金。

### （四）远期结售汇业务期限

经 2024 年年度股东大会审批通过之日起至 2025 年年度股东大会召开之日止，原则上不超过 12 个月。

### （五）交易方式

公司以真实业务为依托，在锁定未来时点外汇交易成本和利润的前提下，与外汇指定银行协商签订远期结售汇协议，约定未来办理结汇或售汇的外币币种、金额、汇率和期限，到期按照协议约定办理结售汇业务。

### （六）可行性分析

公司开展远期结售汇业务，是以正常生产经营为基础，以具体业务为依托，且不开展以投机或套利为目的的外汇交易。公司已建立相应的管理制度，对开展远期结售汇业务的规范要求做出明确规定，具有较强的外汇风险管控能力，对公司的生产经营不会产生重大不利影响。

## 二、审议程序

该事项经公司第三届董事会第十四次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议，并提请股东大会授权董事长及其授权人士在上述额度范围和期限内行使决策权，并签署或授权他人签署相关协议、文件等。

## 三、远期结售汇业务的风险分析及风控措施

### （一）风险分析

公司开展远期结售汇业务遵循合法、审慎、安全、有效原则，以规避和防范汇率风险为目的，远期结售汇业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司生产经营的影响，但开展远期结售汇业务仍存在一定的风险，主要如下：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，公司锁定的汇率可能劣于市场即期汇率，从而造成汇兑损失；

2、内部控制风险：远期结售汇业务具有一定的复杂性，可能会由于内控制度机制设计不完善或执行不到位而造成风险。

3、客户违约风险：若客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期收回，会造成远期结汇延期导致公司损失。

## （二）风险控制措施

公司开展远期结售汇业务以规避和防范汇率风险为目的，不做投机性套利交易，主要的风险控制措施如下：

1、在签订远期结售汇业务合约时严格按照公司预测的收汇、付汇期和金额进行交易，所有远期结售汇业务均有真实的贸易背景；

2、公司已建立相应的管理制度，对开展远期结售汇业务的规范要求做出明确规定，公司将严格执行相关制度，落实制度各项要求；

3、公司财务部门密切关注远期结售汇交易合约涉及的市场情况，对远期结售汇业务的盈亏情况进行定期统计分析，并向公司管理层报告进展情况；同时对每笔远期结售汇业务进行登记，建立业务台账，并根据合约安排资金交割，尽量将该风险控制在最小的范围内。

4、为防止远期结售汇延期交割，公司将持续加强应收账款的风险管控，严控逾期应收账款。

## 四、对公司的影响及相关会计处理

公司开展远期结售汇业务，从锁定结售汇成本出发，以规避和防范汇率波动带来的风险，增强公司财务稳健性，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

公司将根据财政部《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 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对远期结售汇业务进行相应核算。

特此公告。

浙江拱东医疗器械股份有限公司董事会

2025 年 4 月 22 日