

证券代码：603309

证券简称：维力医疗

公告编号：2025-024

广州维力医疗器械股份有限公司

关于公司 2025 年度开展外汇衍生品交易业务的公告

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：

● 交易目的：为有效规避和防范公司开展对外贸易和外币借款过程中的汇率、利率波动风险，合理控制汇兑风险对公司经营业绩的影响程度。

● 交易品种、交易工具、交易场所：公司拟开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务，交易品种包括但不限于远期结售汇、期权、远期外汇买卖、掉期（包括货币掉期和利率掉期）、货币互换业务等，主要通过银行等金融机构进行。

● 交易金额：预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）为 1 亿元人民币，预计任一交易日持有的最高合约价值为不超过 4 亿元人民币或等值外币。

● 已履行的审议程序：该事项已经公司第五届董事会第十四次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。

● 特别风险提示：公司不进行单纯以盈利为目的的金融衍生品交易，所有金融衍生品交易行为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、规避和防范汇率和利率风险为目的，但仍可能存在市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

广州维力医疗器械股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 4 月 24 日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司 2025 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》，具体情况如下：

一、外汇衍生品交易情况概述

（一）交易目的

为有效规避和防范公司开展对外贸易和外币借款过程中的汇率、利率波动风险，合理控制汇兑风险对公司经营业绩的影响程度，结合公司及子公司日常经营需要，公司拟开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务。公司开展的外汇衍生品交易均以套期保值、规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的金融衍生品交易。

（二）交易金额

预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）为1亿元人民币，预计任一交易日持有的最高合约价值为不超过4亿元人民币或等值外币。

授权期限为自董事会审议通过之日起12个月内有效，在授权额度范围内，资金可以循环使用，期限内任一时点的交易金额（含前述衍生交易的收益进行再交易的相关金额）不超过前述总量额度。

（三）资金来源

公司拟开展外汇衍生品交易业务的资金为自有资金，不涉及使用募集资金。

（四）交易方式

交易品种：公司拟开展的外汇衍生品交易业务的品种包括但不限于远期结售汇、期权、远期外汇买卖、掉期（包括货币掉期和利率掉期）、货币互换业务等。

交易对手方：公司拟开展的外汇衍生品交易业务的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银行等金融机构，与公司不存在关联关系。

（五）交易期限

上述额度自公司第五届董事会第十四次会议审议通过之日起12个月内有效，在有效期内可循环使用。

二、审议程序

本事项已经公司2025年4月24日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

1、市场风险：可能产生因标的利率、汇率、市场价格等波动而造成衍生品价格变动而导致亏损的市场风险。

2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

3、信用风险：存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

4、操作风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于操作人员在开展交易时未按规定程序进行操作或未能充分理解衍生品信息而带来操作风险。

5、法律风险：因相关法律、法规发生变化，或交易合同条款不明确，或交易对手违反合同约定条款给公司带来损失。

（二）风控措施

1、明确原则：外汇衍生品交易以保值为原则，并结合市场情况，适时调整操作策略，提高保值效果。

2、制度建设：公司已制定《金融衍生品交易业务管理制度》，对金融衍生品交易业务的操作规范、审批权限、管理流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，能够有效规范金融衍生品交易行为，控制金融衍生品交易风险。

3、决策程序：公司财务中心结合公司业务实际并根据金融衍生品公开市场价格或公允价值的变化，综合评估交易风险，逐笔提出金融衍生品业务交易方案（含交易金额、成交价格、交割期限等内容），经财务总监、总经理审核后，按审批权限报送批准后实施。

4、报告制度：公司财务中心密切跟踪衍生品公开市场价格或者公允价值的变化，及时评估已交易衍生品的风险敞口变化情况，并向管理层和董事会报告衍生品交易授权执行情况、交易头寸情况、风险评估结果、盈亏状况、止损规定执行情况等。

5、风险监控措施：设专人对持有的衍生品合约持续监控，在市场波动剧烈或风险增大情况下，或导致发生重大浮盈浮亏时及时报告公司决策层，并及时制订应对

方案。公司审计部负责定期审查监督金融衍生品交易业务的合规性，包括审批情况、实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况等。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

（一）对公司的影响

公司在充分保障日常经营性资金需求、不影响正常经营活动并有效控制风险的前提下，使用部分自有资金开展外汇衍生品交易业务，有利于提高公司应对外汇波动风险的能力，防范汇率波动对公司经营的不利影响，保证公司经营业绩的相对稳定，提高公司竞争力，具备必要性。

公司拟开展的外汇衍生品业务与公司日常经营需求相匹配，不存在投机性操作。公司已根据相关法律法规的要求制定《金融衍生品交易业务管理制度》，并通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事金融衍生品交易业务制定了具体操作流程，风险相对可控。

（二）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，对拟开展的金融衍生品交易业务进行相应的核算处理，反映在资产负债表及利润表相关科目。

特此公告。

广州维力医疗器械股份有限公司

董事会

2025年4月25日