

证券代码：301234

证券简称：五洲医疗

公告编号：2023-013

安徽宏宇五洲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

为了规避和防范汇率波动风险，安徽宏宇五洲医疗器械股份有限公司及控股子公司（以下简称“公司”）拟于 2023 年继续开展以套期保值为目的的远期结售汇业务，总额度为不超过 5,000 万美元（或其他等值外币）。公司开展的远期结售汇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

2023 年 4 月 25 日，公司本次开展远期结售汇业务的相关议案已经公司第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十四次会议审议通过。本议案尚待提交公司股东大会审议。

3、风险提示

公司远期结售汇业务开展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、远期结售汇业务概述

1、交易目的

公司经营的出口业务主要采用美元结算，为防止汇率出现较大波动导致汇兑损益对公司的经营业绩及利润造成影响，公司拟于 2023 年度继续开展远期结售汇业务。公司开展远期结售汇业务以正常出口业务运营收到的外汇为基础，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远期结售汇交易，不进行单纯以盈利为目的交易。

2、交易金额

公司拟于 2023 年度开展远期结售汇业务，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

公司开展远期结售汇业务交易对手为经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有远期结售汇业务经营资质的金融机构，且与公司不存在关联关系。公司开展远期结售汇业务限于公司出口业务所使用的主要结算货币美元或欧元等货币。公司拟授权董事长（或公司董事长授权人员）审批远期结售汇方案，签署相关协议及文件。

4、交易期限

上述公司拟于 2023 年度开展远期结售汇业务累计不超过 5,000 万美元（或相同价值的其他外汇金额）额度自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，每笔业务交易期限不超过 1 年。

5、资金来源

公司开展远期结售汇业务以正常出口业务运营收到的外汇为基础的自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

二、审议程序

2023 年 4 月 25 日，公司本次开展远期结售汇业务的议案已经公司第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十四次会议审议通过。本议案尚待提交公司股东大会审议。

三、交易风险分析及风险防控措施

1、交易风险分析

公司开展外汇远期结售汇业务遵循规避和防范汇率波动风险的原则，不做投机性、套利性的交易操作。但远期结售汇业务仍存在一定的风险：

（1）汇率波动风险：远期结售汇业务合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益。在汇率行情波动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付汇时的汇率，造成公司汇兑损失。

（2）内部控制风险：远期外汇交易的专业性、时效性较强，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

(3) 客户违约风险：客户应收账款发生逾期，款项无法在信用期限内收回，造成远期结汇延期交割导致公司损失。

(4) 销售回款预测风险：公司根据客户订单和订单预计执行情况进行回款预测，实际执行过程中因宏观经济形势及客户经营状况变化可能会出现客户调整订单，造成公司销售波动及回款时间预测不准确，导致远期结汇延期交割风险。

2、风险防控措施

公司开展远期结售汇业务以出口业务运营收到的外汇为基础，遵循规避和防范汇率波动风险的原则，不做投机性、套利性的交易操作，主要的风险控制措施如下：

(1) 公司开展的远期结售汇业务品种为与生产经营业务密切相关的美元、欧元等外汇品种，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、稳健为原则，不做投机性交易。

(2) 公司已经制定《远期结售汇内部控制和风险管理制度》，对相关业务的风险防控作出制度安排。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。公司在开展远期结售汇业务时，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，公司重视应收账款的管理，及时掌握客户支付能力信息。通过加大对应收账款跟踪管理强度，尽量将该风险控制在最小的范围内。

(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账款收回时间。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远期结售汇业务的情况，并定期向管理层报告。审计部门负责监督和审查远期结售汇业务的实际运作情况。

四、交易相关会计处理

公司开展的远期结售汇业务是产品出口业务的持续拓展，是应对汇率波动风险采取的主动管理措施，有助于降低公司经营过程中的汇率风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成重大影响。公司将根据相关法律法规和公司制度的相关规定审慎开展相关工作。

公司根据远期结售汇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，保证远期结售汇业务执行情况客观、及时、准确在财务报表反映。

五、独立董事意见

公司开展远期结售汇业务以经营的产品出口业务为基础，以降低汇率波动风险为目的。公司已经完善了相关业务管理和控制体系，采取的针对性风险控制措施切实可行。该事项决策程序符合相关法律法规及公司章程的规定，不存在损害公司和股东利益的情形。

六、监事会意见

公司监事会认为：公司开展远期结售汇业务以出口业务的经营为基础，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《远期结售汇内部控制和 risk 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。公司本次开展远期结售汇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，不存在损害公司及股东利益的情形。

公司监事会同意根据实际经营需要，在公司股东大会授权额度范围内开展远期结售汇业务。

七、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：公司开展外汇远期结售汇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，并履行了必要的审批程序，尚需提交公司股东大会审议。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，保荐机构对公司开展远期结售汇业务事项无异议。

八、备查文件

- 1、公司第二届董事会第十五次会议决议；
- 2、公司第二届监事会第十四次会议决议；
- 3、公司远期结售汇业务可行性分析报告；
- 4、公司独立董事关于第二届董事会第十五次会议相关事项的独立意见；
- 5、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远

期结售汇业务的核查意见。

特此公告。

安徽宏宇五洲医疗器械股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十六日