证券代码:605077　　证券简称:华康股份
债券代码:111018　　债券简称:华康转债

浙江华康药业股份有限公司

【2025】第三季度报告

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:

公司董事会及董事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位:元币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	1,093,165,350.61	46.33	2,969,027,061.98	40.52
利润总额	42,471,912.19	-10.35	192,884,428.04	-0.35
归属于上市公司股东的净利润	34,676,338.94	-28.56	168,381,533.33	-9.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,681,673.79	-40.47	152,195,692.60	-16.19
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	334,074,436.24	307.49
基本每股收益(元/股)	0.12	-29.41	0.57	-9.52
稀释每股收益(元/股)	0.14	25.80	0.56	11.97
加权平均净资产收益率(%)	1.08	-0.50	5.21	-0.76
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	7,761,480,140.56	6,992,028,962.79		11.00
归属于上市公司股东的所有者权益	3,206,298,590.97	3,243,431,005.24		-1.14

注:"本报告期"指本季度初至本季度末3个月期间,下同。

(二)非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	本期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-236,972.33	-443,500.18	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照确定的标准享有,对公司损益产生持续影响的政府补助除外	115,114.73	3,398,813.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	4,660,769.74	15,137,580.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
委托他人投资或管理资产的损益			
对外委托贷款取得的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
非货币性资产交换损益			
债务重组损益			
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用			
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
交易价格显失公允的交易产生的收益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	89,744.27	1,279,028.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-		
减:所得税影响额	633,091.26	3,196,082.31	
少数股东权益影响额(税后)	-	-0.77	
合计	3,994,665.15	16,185,840.73	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

□适用 √不适用

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
营业收入_本报告期	46.33	主要系舟山华康新生产线逐步投产,形成销售收入所致;
营业收入_年初至报告期末	40.52	主要系舟山华康新生产线逐步投产,形成销售收入所致;
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_本报告期	-40.47	主要系舟山华康液体产品业务增加,销售产品结构比例变动导致毛利率有所下降,叠转销售总费用化导致财务费用增加等因素影响所致;
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	307.49	主要系本期销售商品收到的现金增加所致

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	14,122	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
陈德水	境内自然人	47,208,121	15.58	0	无	0
程新平	境内自然人	16,685,066	5.51	0	质押	9,000,000
徐小荣	境内自然人	15,691,327	5.18	0	质押	9,500,000
曹建宏	境内自然人	15,691,325	5.18	0	质押	6,000,000
福建雅客食品有限公司	境内非国有法人	14,510,674	4.79	0	无	0
余建明	境内自然人	13,143,336	4.34	0	质押	7,000,000
开化金悦投资管理有限公司	境内非国有法人	4,250,064	1.40	0	无	0
中信银行股份有限公司-华夏卓越成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	4,153,332	1.37	0	无	0
浙江慧拓投资管理有限公司	境内非国有法人	3,790,000	1.25	0	无	0
中国民生银行股份有限公司-光大保德信信用添益债券型证券投资基金	境内非国有法人	3,648,081	1.20	0	无	0

前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
陈德水	47,208,121	人民币普通股	47,208,121
程新平	16,685,066	人民币普通股	16,685,066
徐小荣	15,691,327	人民币普通股	15,691,327
曹建宏	15,691,325	人民币普通股	15,691,325
福建雅客食品有限公司	14,510,674	人民币普通股	14,510,674
余建明	13,143,336	人民币普通股	13,143,336
开化金悦投资管理有限公司	4,250,064	人民币普通股	4,250,064
中信银行股份有限公司-华夏卓越成长混合型证券投资基金	4,153,332	人民币普通股	4,153,332
浙江慧拓投资管理有限公司	3,790,000	人民币普通股	3,790,000
中国民生银行股份有限公司-光大保德信信用添益债券型证券投资基金	3,648,081	人民币普通股	3,648,081
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈德水、余建明、程新平、徐小荣与其控制的开化金悦系一致行动人		
前10名股东及前10名无限售股东参与转融通业务情况说明(如有)	浙江慧拓投资管理有限公司通过投资者信用证券账户持有1,920,000股,通过普通证券账户持有1,870,000股,合计持有本公司股份3,790,000股。		

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用 √不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2025年9月30日

编制单位:浙江华康药业股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	2025年9月30日	2024年12月31日
流动资产:		
货币资金	942,077,652.42	434,211,476.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	260,018,489.00	28,000.00
衍生金融资产	-	-
应收票据	13,496,612.48	15,246,603.28
应收账款	641,668,562.27	682,318,003.31
应收款项融资	80,292,524.85	71,440,944.16
预付款项	51,138,891.07	34,639,464.38
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
其他应收款	11,850,200.21	26,704,564.36
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	640,992,436.47	697,396,832.17
其中:数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	617,758,665.75	613,229,866.38
流动资产合计	3,259,294,425.15	2,575,206,834.68
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	75,769,452.74	93,485,725.45
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	3,150,956,141.46	2,253,550,109.85
在建工程	545,216,506.95	1,329,663,579.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,293,432.16	4,544,548.27
无形资产	299,713,401.48	305,873,545.91
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉	346,157,083.34	346,157,083.34
长期待摊费用	31,425,326.18	35,132,259.60
递延所得税资产	30,254,163.58	23,528,851.94
其他非流动资产	13,300,207.51	24,887,413.86
非流动资产合计	4,502,185,715.40	4,416,823,118.11
资产总计	7,761,480,140.56	6,992,028,962.79
流动负债:		
短期借款	691,895,200.89	150,298,721.91
向中央银行借款	-	-
拆入资金	-	-
交易性金融负债	40,305.97	3,719,920.00
衍生金融负债	-	-
应付票据	333,812,755.17	244,677,547.56
应付账款	589,916,438.63	801,535,475.76
预收款项	-	-
合同负债	31,137,505.00	15,005,576.20
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	45,071,652.55	47,514,995.17
应交税费	42,680,913.47	49,264,198.66
其他应付款	156,703,562.09	119,812,157.76
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	209,392,259.19	227,589,546.57
其他流动负债	17,538,537.11	13,738,486.71
流动负债合计	2,118,189,130.07	1,673,156,628.29
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	971,661,784.50	696,574,547.76
应付债券	1,216,451,332.33	1,162,881,882.63
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	8,006,096.98	3,198,393.15
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	149,119,804.76	118,276,216.96
递延所得税负债	77,653,763.36	82,617,324.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,422,891,781.93	2,063,548,364.79
负债合计	4,541,080,912.00	3,736,704,991.08
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	303,048,234.00	306,880,934.00
其他权益工具	196,119,394.29	196,119,394.29
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,424,449,924.95	1,440,836,640.18
减:库存股	36,102,542.00	61,993,420.00
其他综合收益	-45,619.09	5,712.08
专项储备		
盈余公积	161,837,234.23	161,837,234.23
一般风险准备		
未分配利润	1,156,991,964.69	1,200,744,510.46
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	3,206,298,590.97	3,243,431,005.24
少数股东权益	14,100,637.58	11,892,966.47
所有者权益(或股东权益)合计	3,220,399,228.55	3,255,323,971.71
负债和所有者权益(或股东权益)总计	7,761,480,140.56	6,992,028,962.79

公司负责人:陈德水　　主管会计工作负责人:汪家发　　会计机构负责人:余珠梅

合并利润表

2025年1—9月

编制单位:浙江华康药业股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	2025年前三季度(1-9月)	2024年前三季度(1-9月)
一、营业总收入	2,969,027,061.98	2,105,806,164.56
其中:营业收入	2,969,027,061.98	2,105,806,164.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,803,168,419.58	1,930,560,921.72
其中:营业成本	2,487,413,989.28	1,685,968,759.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,506,373.48	16,462,562.19
销售费用	38,019,098.80	38,590,345.01
管理费用	87,344,738.89	100,527,190.76
研发费用	104,499,707.10	93,932,063.17
财务费用	65,384,512.03	15,090,000.90
其中:利息费用	72,329,650.90	25,329,821.52
利息收入	4,763,624.85	11,500,569.80
加:其他收益	18,408,125.95	15,377,839.36
投资收益(损失以"-"号填列)	11,677,322.95	17,075,700.80
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	835,865.23	7,008,306.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	3,710,400.00	-3,590,473.47
信用减值损失(损失以"-"号填列)	4,676,376.85	-7,567,185.91
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-2,469,361.52	-
资产处置收益(损失以"-"号填列)	73,983.09	-242,958.81
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	191,935,489.72	196,317,494.80
加:营业外收入	2,392,581.31	499,875.14
减:营业外支出	1,443,642.99	3,266,879.86
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	192,884,428.04	193,561,490.08
减:所得税费用	22,295,213.60	6,171,519.08
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	170,589,214.44	187,389,971.00
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	170,589,214.44	187,389,971.00
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	168,381,533.33	186,913,672.81
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	2,207,681.11	436,828.24
六、其他综合收益的税后净额	-51,331.17	-1,467.56
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-51,331.17	-1,467.56
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
(1)重新计量设定受益计划变动额		
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3)其他权益工具投资公允价值变动		
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益	-51,331.17	-1,467.56
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		
(2)其他债权投资公允价值变动	-560,074.50	-3,561,604.14
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4)其他债权投资信用减值准备	560,074.50	3,561,604.14
(5)现金流量套期储备		
(6)外币财务报表折算差额	-51,331.17	-1,467.56
(7)其他		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	170,537,883.27	187,388,503.44
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	168,330,202.16	186,912,205.25
(二)归属于少数股东的综合收益总额	2,207,681.11	476,298.19
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.57	0.63
(二)稀释每股收益(元/股)	0.56	0.62

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元,上期被合并方实现的净利润为:0元。

公司负责人:陈德水　　主管会计工作负责人:汪家发　　会计机构负责人:余珠梅

合并现金流量表

2025年1—9月

编制单位:浙江华康药业股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	2025年前三季度(1-9月)	2024年前三季度(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,477,576,988.51	1,967,706,218.43
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-
收到原保险合同保费收得的现金	-	-
收到再保业务现金净额	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-
拆入资金净增加额	-	-
回购业务资金净增加额	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-
收到的税费返还	97,566,165.08	62,883,402.97
收到其他与经营活动有关的现金	689,297,781.03	541,417,462.88
经营活动现金流入小计	4,264,440,934.62	2,572,006,084.28
购买商品、接受劳务支付的现金	2,865,832,933.35	1,700,893,831.50
客户贷款及垫款净增加额	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-
拆出资金净增加额	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-
支付保单红利的现金	-	-
支付给职工及为职工支付的现金	220,096,182.12	194,002,618.70
支付的各项税费	88,789,433.16	66,420,580.88
支付其他与经营活动有关的现金	755,648,943.75	528,705,876.06
经营活动现金流出小计	3,930,366,408.38	2,490,022,907.14
经营活动产生的现金流量净额	334,074,436.24	81,983,177.14
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	391,976,440.00	171,206,612.00
取得投资收益收到的现金	2,973,574.80	27,548,843.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	175,480.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	420,000,000.00	450,122,666.67
投资活动现金流入小计	815,125,494.80	648,878,122.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	336,942,133.32	1,140,186,232.56
投资支付的现金	661,200,000.00	204,528,050.16
质押贷款净增加额	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	45,033,101.55
支付其他与投资活动有关的现金	390,002,507.36	611,337,096.31
投资活动现金流出小计	1,388,144,640.68	2,001,084,480.57
投资活动产生的现金流量净额	-573,019,145.88	-1,352,206,358.26
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,404,007,676.40	348,115,334.70
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,404,007,676.40	348,115,334.70
偿还债务支付的现金	606,445,452.76	610,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	241,681,542.75	189,911,034.27
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	389,074,886.59	2,655,000.00
筹资活动现金流出小计	1,237,201,882.10	802,866,034.27
筹资活动产生的现金流量净额	166,805,794.30	-454,750,699.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,192,604.25	6,271,727.92
五、现金及现金等价物净增加额	-67,886,311.09	-1,718,702,152.77
加:期初现金及现金等价物余额	387,706,884.22	2,127,166,209.94
六、期末现金及现金等价物余额	319,820,573.13	408,464,057.17

公司负责人:陈德水　　主管会计工作负责人:汪家发　　会计机构负责人:余珠梅

2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

特此公告。

浙江华康药业股份有限公司

董事会

2025年10月29日

证券代码:605077　　证券简称:华康股份　　公告编号:2025-089
债券代码:111018　　债券简称:华康转债

浙江华康药业股份有限公司关于开展商品期货、期权及外汇套期保值业务的公告

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:

● 交易主要情况

交易目的	□获取投资收益 √套期保值(合约类别:√商品;√外汇;□其他;_____) □其他:_____	
交易期限	2025年10月28日至2026年10月27日	
期货期权业务交易品种	玉米、玉米淀粉和甲醇	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限	10,000万元
	预计任一交易日持有的最高合约价值	60,000万元
资金来源	√自有资金 □银贷资金 □其他_____	
外汇业务交易品种	其他:包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权及其他外汇衍生产品等	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限	1,000万美元
	预计任一交易日持有的最高合约价值	10,000万美元
资金来源	√自有资金 □银贷资金 □其他_____	

● 已履行及拟履行的审议程序:公司于2025年10月28日召开第六届董事会第三十三次会议,审议通过《关于公司开展商品期货、期权套期保值业务的议案》《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》

● 特别风险提示:公司开展套期保值业务,以合法、谨慎、安全和有效为原则,不以套利、投机为目的,所有交易行为均以正常生产经营为基础,但仍可能存在一定风险。敬请广大投资者充分关注投资风险。

一、交易情况概述

(一)开展商品期货、期权套期保值业务

1、交易目的

为了降低原料市场价格波动对公司生产经营造成的影响,充分利用期货、期权市场的套期保值功能,有效控制原材料价格波动风险,保证产品成本的相对稳定,实现稳健经营。

2、交易金额

根据公司实际生产经营的原材料需求,并秉承谨慎原则,公司拟开展期货、期权套期保值业务的保证金和权利金最高额不超过人民币10,000万元,且任一交易日持有的最高合约价值不超过60,000万元人民币。

3、资金来源:自有资金。

4、交易方式

公司将选择在境内经监管机构批准、具有相应业务资质,并满足公司套期保值业务需求的交易场所开展仅限于与公司生产经营相关的原材料(如玉米、玉米淀粉和甲醇)的期货、期权套期保值业务。

5、交易期限

上述额度在使用期限范围内可循环滚动使用,使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过12个月。

(二)开展外汇套期保值业务

1、交易目的

公司开展外汇套期保值业务的目的是规避和防范公司国际业务中因人民币与美元等外币之间汇率变化产生的汇率风险,从而降低汇率波动对公司业绩的影响,增强财务稳健性。公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则,不以获取投资收益为目的,不做投机性、套利性的交易操作,资金使用安排合理,不影响公司主营业务的发展,有利于满足公司日常经营需求。

2、交易金额

根据实际需求情况,公司本次批准开展的外汇套期保值业务动用的交易保证金和权利金上限不超过1,000万美元(或等值其他币种)且预计任一交易日持有的最高合约价值(含前述交易的收益进行再交易的相关金额)不超过10,000万美元(或等值其他币种)。

3、资金来源:自有资金。

4、交易方式

根据公司日常经营需要和资金管理要求,公司拟开展外汇套期保值业务的交易品种包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权及其他外汇衍生产品等业务。同时,公司仅与具有相关业务经营资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务,保证外汇套期保值业务开展的合法性。

5、交易期限

上述额度在使用期限范围内可循环滚动使用,使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过12个月。

二、审议程序

公司于2025年10月28日召开第六届董事会第三十三次会议,审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》《关于公司开展商品期货、期权套期保值业务的议案》,同意公司开展商品期货、期权及外汇套期保值业务。其中,公司开展期货、期权套期保值业务的保证金和权利金最高额不超过人民币10,000万元,且任一交易日持有的最高合约价值不超过60,000万元人民币;开展外汇套期保值业务动用的交易保证金和权利金上限不超过1,000万美元(或等值其他币种)且预计任一交易日持有的最高合约价值(含前述交易的收益进行再交易的相关金额)不超过10,000万美元(或等值其他币种)。

上述额度在使用期限范围内可循环滚动使用,使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过12个月。本次开展的商品期货、期权及外汇套期保值业务金额在董事会权限范围内,经公司董事会审议通过之后实施。

三、交易风险分析及风控措施

(一)开展商品期货、期权套期保值业务

1、风险性分析

公司进行期货、期权套期保值业务以合法、谨慎、安全和有效为原则,不以套利、投机为目的,主要是用来规避由于原材料价格的波动所带来的风险,但进行套期保值交易存在一定的风险:

(1)市场风险:包括市场发生系统性风险、价格预测发生方向性错误,期货、期权价格与现货价格走势背离等带来的风险,造成交易损失。

(2)政策风险:期货、期权市场的法律法规等相关政策发生重大变化,从而导致期货、期权市场发生剧烈变动或无法交易的风险。

(3)流动性风险:如果合约活跃度较低,导致套期保值持仓无法在合适的价位成交,令实际交易结果与方案设计出现较大偏差,从而带来损失。

(4)技术风险:由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行,使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题,从而带来相应的风险和损失。

2、风险控制措施

(1)公司制定了期货、期权套期保值业务的相关管理制度,对套期保值业务的审批权限、内部审核流程、风险处理程序等作出了明确规定,并设立交易的专门组织机构,配备相关人员,按照期货、期权交易需要实施严格分工,分析、决策、交易、风险控制等岗位严格分离,各司其职。

(2)期货、期权交易品种均与公司正常经营业务相关,不得开展与公司正常经营业务无关的期货、期权交易。

(3)公司将合理调度自有资金用于套期保值业务,不使用募集资金直接或间接进行套期保值,严格控制套期保值的资金规模,确保操作期内任一时点持有的最高合约价值不超过批准的最高额度。合理计划和使用保证金和权利金,同时建立止损机制,相关业务操作人员应及时将亏损情况向决策机构汇报,并确定应对方案。

(4)严格遵守商品期货、期权市场相关规定,积极配合交易所及期货、期权公司相关部门的风险管理工作。

(5)加强对期货、期权相关业务从业人员的培训,提高套期保值从业人员的综合素养。同时,公司审计部定期或不定期对套期保值业务进行检查,监督套期保值工作的开展,控制风险。

(二)开展外汇套期保值业务

1、风险性分析

公司开展外汇套期保值业务,以合法、谨慎、安全和有效为原则,不以套利、投机为目的。主要是用于锁定利润、防范汇率波动风险,所有交易行为均以正常生产经营为基础,但仍可能存在一定风险:

(1)市场风险:因国内外经济形势变化存在不可预见性,外汇套期保值业务面临一定的市场判断风险;

(2)交易违约风险:外汇套期保值交易对手出现违约,不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失,将造成公司损失;

(3)技术风险:由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行,使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题,从而带来相应的风险和损失。

2、风险控制措施

(1)公司制定了外汇套期保值业务的相关管理制度,对套期保值业务的审批权限、内部审核流程、风险处理程序等作出了明确规定;

(2)公司开展外汇套期保值业务遵循套期保值原则,以具体经营业务为依托,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;

(3)为控制交易对手违约风险,公司仅与具有相关业务经营资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务,保证外汇套期保值业务开展的合法性;

(4)公司将严格执行规范的业务操作流程和授权管理体系,加强对银行账户和资金的管理,严格资金划拨和使用的审批程序;

(5)公司财务部门将时刻关注外汇衍生品交易业务的市场信息,跟踪外汇衍生品交易业务的公开市场价格或公允价值的变化,及时评估已交易外汇衍生品交易业务的风险敞口,并及时上报,最大限度的规避操作风险的发生。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展商品期货、期权及外汇套期保值业务是以正常生产经营为基础,以减少、规避风险为目的,符合公司日常生产经营需要。公司开展商品期货、期权及外汇套期保值业务不会影响公司主营业务的发展,资金使用安排合理,不存在损害公司和全体股东的利益。

套期保值业务是否符合《企业会计准则第24号——套期会计》适用条件	√是 □否
拟采取套期会计进行确认和计量	□是 √否

特此公告。

浙江华康药业股份有限公司

董事会

2025年10月29日

证券代码:605077　　证券简称:华康股份　　公告编号:2025-088
债券代码:111018　　债券简称:华康转债

浙江华康药业股份有限公司关于新增2025年度日常关联交易预计的公告

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个别及连带责任。

重要内容提示:

● 浙江华康药业股份有限公司(以下简称"公司")新增2025年度日常关联交易预计的事项,已经公司第六届董事会第三十三次会议审议通过。上述新增日常关联交易预计事项在董事会审批权限之内,无需提交股东会审议,此事项存在关联董事回避表决的情况。

● 公司本次新增2025年度日常关联交易为公司正常经营性往来,交易遵循公平、公正、合理的市场原则,不存在损害公司、全体股东利益的情形,不会导致公司对关联方形成依赖,不会对公司的经营成果和财务状况产生不利影响。

一、日常关联交易的基本情况

(一)日常关联交易履行的审议程序

公司分别于2025年2月26日和2025年3月21日,召开公司第六届董事会第二十九次会议和12024年年度股东大会,审议通过了《关于确认公司2024年度日常关联交易及2025年度日常关联交易预计的议案》,具体内容详见公司于2025年2月28日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)发布的《华康股份关于确认公司2024年度日常关联交易及2025年度日常关联交易预计的公告》(2025-009)。

公司于2025年10月28日召开第六届董事会第七次独立董事专门会议,审议通过《关于公司新增2025年度日常关联交易预计的议案》,公司独立董事专门会议认为:公司关于新增2025年度日常关联交易预计事项,是基于公司日常经营和实际业务需要所发生,充分考虑了交易的必要性、公允性,关联交易定价遵循市场化原则,不存在损害公司及股东利益的情形。同意将上述关联交易事项提交公司董事会审议。

公司于2025年10月28日召开第六届董事会第三十三次会议审议通过《关于公司新增2025年度日常关联交易预计的议案》,表决结果:同意8票,反对0票,弃权0票,回避1票,关联董事陈德水先生回避表决。上述新增日常关联交易预计事项在董事会审批权限之内,无需提交股东会审议。

(二)公司2024年度日常关联交易的预计和执行情况

关联方浙江沁康食品科技有限公司和浙江大树舟康食品科技有限公司为新增关联方,公司未对其2025年的关联交易进行预计。

(三)公司本次新增2025年关联交易预计情况

单位:万元

关联交易类别	关联方	2025年度原预计金额	本次新增预计金额	新增后2025年度预计金额	2025年1-9月实际发生金额(未经审计)	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
出售商品/提供劳务/租赁服务	浙江沁康食品科技有限公司及其关联方	0	1,000.00	1,000.00	0	新增关联方
	浙江大树舟康食品科技有限公司及其关联方	0	3,500.00	3,500.00	0	新增关联方
	小计		4,500.00	4,500.00	-	-

二、关联方介绍和关联关系

1、浙江沁康食品科技有限公司

法人代表:夏霖

企业类型:有限责任公司(自然人投资或控股)

注册地:浙江省舟山市定海区双桥街道临港东路167号B区

注册资本:1,000万元人民币

成立日期:2025-5-22

经营范围:一般项目:技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;食品添加剂销售;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);包装服务(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目:食品生产;食品添加剂生产;食品销售;食品互联