

证券代码：300888

证券简称：稳健医疗

公告编号：2022-045

稳健医疗用品股份有限公司

关于公司开展外汇套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

稳健医疗用品股份有限公司（以下简称“公司”或“稳健医疗”）于2022年8月16日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司以累计不超过人民币10亿元（或等值外币）开展以套期保值为目的投资远期、期权等汇率衍生品，授权期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。现将相关事项公告如下：

一、开展外汇套期保值业务的目的

公司医用耗材板块存在出口海外的业务，主要采用美元作为结算货币，当市场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的影响。为了降低汇率波动对公司业绩的影响，公司拟开展以套期保值为目的的远期、期权等汇率衍生品投资，降低汇率波动风险。

公司开展外汇套期保值业务与公司生产经营紧密相关，能进一步提高应对外汇波动风险的能力，更好地降低和防范汇率波动风险，增强财务稳健性。

二、外汇套期保值业务基本情况

1、外币币种：公司的外汇套期保值业务只限于从事与公司实际经营业务所使用的主要结算货币相同的币种，主要外币币种为美元。

2、投资品种：远期、期权等汇率衍生品。

3、业务规模及投入资金来源：据实际需求情况，公司本次批准发生的外汇套期保值业务总额不超过人民币 10 亿元（或等值外币）。在上述额度范围内，资金可循环使用。资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

4、交易对手：经有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构。

5、流动性安排：所有外汇衍生产品业务均对应正常合理的出口业务背景，与收款时间相匹配，不对公司的流动性造成影响。

6、授权管理：鉴于外汇套期保值业务与公司的经营密切相关，公司董事会授权董事长及其授权人依据公司制度的规定具体实施外汇套期保值业务方案，签署相关协议及文件。

7、授权期限：自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至单笔交易终止时止。

三、外汇套期保值业务的风险分析

公司开展的外汇套期保值业务，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值操作仍存在一定的风险：

1、汇率波动风险：虽然公司通过外汇套期保值产品锁定了汇率波动风险，但是也相应放弃了汇率向公司有利方向波动的正面收益，存在造成汇兑损益的风险。

2、内部控制风险：外汇套期保值交易专业性较强，复杂程度高，可能会由于内控制度不完善造成风险。

四、公司拟采取的风险控制措施

1、公司秉承安全稳健、适度合理的原则，外汇套期保值业务均需有正常合理的业务背景，杜绝投机行为；

2、公司已建立《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值交易的授权范围、审批程序、操作要点、风险管理及信息披露做出了明确规定。上述制度对外汇套期保值业务的决策、授权、风险管理、操作办理等均做了完善的规定，对规范投资和控制风险起到了保证作用；

3、为降低汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度的降低结汇损失；

4、为降低内部控制风险，公司财务部门负责统一管理公司外汇套期保值业务，所有的外汇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，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。

五、公司开展外汇套期保值业务的必要性和可行性分析

公司开展外汇套期保值业务是为了充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动出现的汇率风险、减少汇兑损失、控制经营风险，具有必要性。公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，完善了相关内控制度，为外汇套期保值业务配备了专业人员，公司采取的针对性风险控制措施切实可行，开展外汇套期保值业务具有可行性。公司通过开展外汇套期保值业务，能够在一定程度上规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，增强财务稳健性。

六、会计政策及核算原则

公司按照《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》等相关规定及其指南，对已开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

七、监事会、独立董事、保荐机构意见

（一）监事会意见

经认真审核，公司监事会成员一致认为：公司开展外汇套期保值业务是为了充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动出现的汇率风险、减少汇兑损失、控制经营风险，具有必要性。公司已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，完善了相关内控制度，公司采取的风险控制措施是可行的。公司开展外汇套期保值业务，审议程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，我们同意公司在保证正常生产经营的前提下，公司开展外汇套期保值业务，在授权投资期限内投资金额不超过人民币 10 亿人民币（或等值外币）。

（二）独立董事意见

公司独立董事结合公司实际经营情况，认真审核相关材料后，认为：公司与银行等金融机构开展的外汇套期保值业务，以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，能有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司生产经营造成的不良影响，保证经营业绩的相对稳定。同时，公司已经制定了《外汇套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险控制措施，为公司从事外汇套期保值业务制定了具体操作规程，公司开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公

公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。公司独立董事同意公司开展外汇套期保值业务。

（三）保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，稳健医疗上述开展外汇套期保值业务的事项已经公司董事会、监事会审议通过，且全体独立董事已发表明确同意的独立意见，履行了必要的审批程序。

保荐机构提请公司注意：在进行外汇套期保值业务过程中，要加强业务人员的培训和风险责任教育，落实风险控制具体措施及责任追究机制，杜绝以盈利为目的的投机行为，不得使用募集资金直接或间接进行外汇套期保值业务。保荐机构同时提请投资者关注：虽然公司对外汇套期保值业务采取了相应的风险控制措施，但开展外汇套期保值业务固有的汇率波动风险以及内部控制风险等，都可能对公司的经营业绩产生影响。

综上，保荐机构对稳健医疗开展外汇套期保值业务的事项无异议。

八、备查文件

- 1、第三届董事会第九次会议决议；
- 2、第三届监事会第六次会议决议；
- 3、独立董事关于第三届董事会第九次会议相关事项的独立意见；
- 4、中国国际金融股份有限公司关于稳健医疗用品股份有限公司开展外汇套期保值业务的核查意见。

稳健医疗用品股份有限公司董事会

二〇二二年八月十八日