

稳健医疗用品股份有限公司

关于 2023 年度证券与衍生品投资情况的专项说明

根据《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 12 月修订）》相关要求，稳健医疗用品股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对 2023 年度证券与衍生品投资情况进行了核查，现将具体情况说明如下：

一、证券与衍生品投资的审批情况

2023 年 8 月 15 日，公司召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》，拟以累计不超过 10.00 亿元人民币（或等值外币）开展以套期保值为目的的远期、期权等汇率衍生品投资，在上述额度范围内，资金可循环使用，授权期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

二、2023 年度证券与衍生品投资的总体情况

报告期内，公司及子公司未发生证券与衍生品投资业务。

三、外汇套期保值业务的风险分析

公司开展的外汇期权投资遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但仍存在一定的风险：

1.汇率波动风险：虽然公司通过外汇期权投资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：外汇期权投资专业性较强，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，外汇期权投资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》，对外汇期权投资的授权范围、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期权投资，所有的外汇期权投资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、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：2023年度，公司及其子公司未发生证券与衍生品投资业务，不存在违反《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023年8月修订）》、《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（2023年12月修订）》等相关法律法规及规范性文件规定的情形。

稳健医疗用品股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十五日