

## **无锡祥生医疗科技股份有限公司**

### **关于开展外汇套期保值业务的公告**

本公司董事会及全体董事保证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、准确性和完整性依法承担法律责任。

#### **重要内容提示：**

● **交易目的：**为有效防范并降低外汇市场波动风险，无锡祥生医疗科技股份有限公司（以下简称“祥生医疗”或“公司”）拟开展外汇套期保值业务，以降低汇率大幅波动可能对公司经营业绩带来的影响。公司拟开展的外汇套期保值业务与日常经营需求紧密相关，可有效防范外汇市场汇率波动风险，增强公司财务稳健性。

● **交易品种：**公司拟开展的外汇套期保值业务包括远期结售汇业务、外汇掉期业务、外汇期权业务及其他外汇衍生品业务。

● **交易金额及期限：**公司拟开展的外汇套期保值业务资金额度折合不超过8000万美元（含本数）或其他等值外币（额度范围内资金可滚动使用）。额度有效期为自公司2025年年度股东会审议通过之日起12个月，每笔业务交易期限不超过12个月。

● **履行的审议程序：**2026年4月17日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司为规避外汇市场风险，使用自有资金与银行开展外汇套期保值业务。该议案尚需提交公司2025年年度股东会审议。

● **特别风险提示：**公司及子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，不做投机性、套利性的交易操作，但仍存在一定的风险，

敬请投资者注意投资风险。

## 一、外汇套期保值交易情况概述

### （一）交易目的

公司出口业务主要采用美元等外币进行结算，当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定影响。为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司拟使用自有资金与银行开展外汇套期保值业务，该业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

### （二）交易金额及期限

公司拟开展的外汇套期保值业务资金额度折合不超过 8000 万美元（含本数）或其他等值外币（额度范围内资金可滚动使用）。额度有效期为自公司 2025 年年度股东会审议通过之日起 12 个月，每笔业务交易期限不超过 12 个月。

### （三）资金来源

公司拟开展的外汇套期保值业务资金来源均为自有资金，不涉及募集资金。

### （四）交易方式

结合资金管理需求和日常经营需要，公司拟开展的外汇套期保值业务包括远期结售汇业务、外汇掉期业务、外汇期权业务及其他外汇衍生品业务。涉及的主要外币币种为美元、欧元等。交易对手为经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇套期保值业务经营资格的银行等金融机构，不得与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。

## 二、审议程序

公司于 2026 年 4 月 17 日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司为规避外汇市场风险，使用自有资金与银行开展外汇套期保值业务。该议案已经公司第三届董事会审计委员会第十次会议审议通过，尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。

## 三、交易风险分析及风控措施

### （一）风险分析

公司进行的外汇套期保值业务均遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：

1、市场风险：因国内外经济形势变化存在不可预见性，可能会造成汇率的大幅波动，外汇套期保值业务面临一定的市场判断风险。

2、操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度高，存在因信息系统或内部控制方面的缺陷而导致意外损失的可能。

3、银行违约风险：对于远期外汇交易，如果在合约期内银行违约，则公司不能以约定价格执行外汇合约，存在风险敞口不能有效对冲的风险。

## **（二）公司采取的风险控制措施**

1、公司制定了相关管理制度，就公司外汇套期保值业务的基本原则、审批权限、管理及内部操作流程、信息隔离、内部风险报告制度及风险处理程序等方面做出了明确规定，可最大限度避免制度不完善、工作程序不恰当等因素造成的操作风险；

2、公司外汇套期保值业务均以正常生产经营基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易；

3、公司管理层将在董事会授权额度和有效期内，优选具备合法资质、信用评级高的大型商业银行，审慎选择交易对方和套期保值业务；

4、公司财务部随时关注套期保值业务的市场信息，跟踪套期保值业务公开市场价格或公允价值的变化，及时评估已交易套期保值业务的风险敞口，并及时提交风险分析报告，供公司决策。

## **四、交易对公司的影响及相关会计处理**

公司开展的外汇套期保值业务与日常经营需求紧密相关，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，不影响公司的正常生产经营，不进行以投机为目的的外汇交易，不会对公司日常资金正常周转及主营业务正常开展造成影响，不存在损害公司和股东利益的情形。并且公司已经制定了相应的内控制度、严格的审批程序和业务管理流程，能够及时评估、防范和化解公司外汇套期保值的相关风险，有效防范外汇市场汇率波动风险，增强公司财务稳健性。

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 23 号——金融资产转移》《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，对拟开展的外汇套期保值进行相应的核算处理。

## **五、专项意见说明**

### **（一）独立董事意见**

公司独立董事一致认为，公司根据法律法规制定了相关管理制度，建立了相应的组织机构和业务流程。公司本次拟开展的外汇套期保值业务有助于公司规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，不存在损害公司及中小股东权益的情形，符合公司和全体股东的利益。我们一致同意公司根据实际经营情况，在董事会授权范围内开展外汇套期保值业务。

### **（二）审计委员会意见**

公司开展外汇套期保值业务主要是为了防范外汇大幅波动带来的不利影响，符合公司业务发展需求。公司制定了相应的业务管理制度，建立了健全有效的审批程序和风险控制体系，并严格按照制度要求执行。公司开展外汇套期保值业务的相关规定，不存在损害上市公司及股东利益的情形。审计委员会一致同意公司根据实际经营情况，在董事会授权范围内开展外汇套期保值业务。

特此公告。

无锡祥生医疗科技股份有限公司董事会

2026 年 4 月 20 日