

证券代码：605369

证券简称：拱东医疗

公告编号：2026-009

## 浙江拱东医疗器械股份有限公司

### 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	<input type="checkbox"/> 获取投资收益 <input checked="" type="checkbox"/> 套期保值（合约类别： <input type="checkbox"/> 商品； <input checked="" type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____） <input type="checkbox"/> 其他：_____	
交易品种	外汇套期保值业务、外汇掉期业务、外汇期权等业务或上述各产品组合业务	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）	不适用
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：亿元）	10
资金来源	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他：_____	
交易期限	经2025年年度股东会审议通过之日起至2026年年度股东会召开之日止。	

##### ● 已履行及拟履行的审议程序

2026年4月23日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，该事项尚需提交公司股东会审议。

##### ● 特别风险提示

公司开展外汇套期保值业务以规避和防范汇率风险为目的，遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性套利交易，但仍可能存在一定的风险。敬请广大投资者注意投资风险。

#### 一、交易情况概述

##### （一）交易目的

公司境外销售业务主要以美元、欧元结算，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营成果会造成一定的影响，为规避和防范汇率波动带来的风险，公

司拟开展外汇套期保值业务。

## （二）交易金额

预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 10 亿元人民币（或等值外汇），该额度内由公司及子公司共同滚动使用。

## （三）资金来源

公司及子公司的自有资金。

## （四）交易方式

公司以真实业务为依托，结合资金管理要求和日常经营需要，拟开展的外汇套期保值包括以下业务：远期结售汇业务、外汇掉期业务、外汇期权等业务或上述各产品组合业务，在锁定未来时点外汇交易成本和利润的前提下，与外汇指定银行协商签订外汇套期保值协议，按约定办理外汇套期保值业务。

## （五）交易期限

经 2025 年年度股东会审批通过之日起至 2026 年年度股东会召开之日止，原则上不超过 12 个月。

## 二、 审议程序

该事项经公司第三届董事会第二十次会议审议通过，尚需提交公司股东会审议，并提请股东会授权董事长及其授权人士在上述额度范围和期限内行使决策权，并签署或授权他人签署相关协议、文件等。

## 三、 交易风险分析及风控措施

### （一）风险分析

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效原则，以规避和防范汇率风险为目的，外汇套期保值业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司生产经营的影响，但开展外汇套期保值业务仍存在一定的风险，主要如下：

1、汇率波动风险：外汇市场受全球宏观经济形势、地缘政治冲突、主要央行货币政策调整（如加息、降息、缩表）等多种复杂因素影响，汇率波动具有高度不确定性。若公司对汇率走势的预判与实际市场波动方向发生大幅偏离，锁定的汇率成本可能高于不锁定时的市场成本，导致套期保值业务产生交易亏损，无

法实现规避汇率风险的目标，甚至造成额外损失。

2、内部控制风险：外汇套期保值业务具有一定的复杂性，可能会由于内控制度机制设计不完善或执行不到位而造成风险。

3、客户违约风险：若客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期收回，会造成远期结汇延期导致公司损失。

## （二）风险控制措施

公司开展外汇套期保值业务以规避和防范汇率风险为目的，不做投机性套利交易，主要的风险控制措施如下：

1、在签订外汇套期保值业务合约时严格按照公司预测的收汇、付汇期和金额进行交易，所有外汇套期保值业务均有真实的贸易背景；

2、公司已建立相应的管理制度，对开展外汇套期保值业务的规范要求做出明确规定，公司将严格执行相关制度，落实制度各项要求；

3、公司财务部门密切关注外汇套期保值交易合约涉及的市场情况，对外汇套期保值业务的盈亏情况进行定期统计分析，并向公司管理层报告进展情况；同时对每笔外汇套期保值业务进行登记，建立业务台账，并根据合约安排资金交割，尽量将该风险控制最小的范围内。

4、为防止外汇套期保值延期交割，公司将持续加强应收账款的风险管控，严控逾期应收账款。

## 四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展外汇套期保值业务，从锁定汇率成本出发，以规避和防范汇率波动带来的风险，增强公司财务稳健性，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

公司将根据财政部《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 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，对外汇套期保值业务进行相应核算。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
拟采取套期会计进行确认和计量	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

特此公告。

浙江拱东医疗器械股份有限公司董事会

2026年4月24日