

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司

关于开展 2026 年度套期保值业务及可行性分析的公告

本公司及其董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 22 日召开第五届董事会第二十三次会议审议通过《关于开展 2026 年度外汇套期保值业务的议案》，现将具体内容公告如下：

一、开展外汇套期保值业务的目的和必要性

随着公司海外业务不断发展，外币结算需求持续上升。为更好地规避和对冲经营活动中的汇率风险，公司及子公司计划开展外汇套期保值业务，以进一步提升抗风险能力，增强公司财务稳健性。

二、2026 年外汇套期保值计划

1、交易品种：公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务涉及的币种只限于公司生产经营所使用的主要结算货币，如美元、欧元等。

2、交易工具：包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、货币互换、利率掉期、利率期权等外汇衍生产品或前述产品的组合。

3、交易场所/对手方：经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资质的金融机构。

4、业务规模及投入资金来源：根据公司经营及业务需求情况，公司拟对未来所需的部分外汇进行套期保值，任一交易日持有的最高合约价值不超 400 万美元或等值其他外币金额。前述资金来源为自有及自筹资金。

5、期限及授权：自公司董事会审议通过之日起十二个月内有效。该额度在审批期限内可循环滚动使用。如单笔交易的存续期超过授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

三、外汇套期保值操作需遵循的套保原则

外汇套期保值应与实际业务相匹配，禁止投机交易。外汇远期、掉期及其他衍生工具的交易量，不得高于同期实际业务量，交易期限也应与实际业务期限相符。

四、外汇套期保值业务风险及风险控制措施

（一）风险分析

公司通过套期保值操作可以规避汇率波动对公司造成的影响，有利于公司的正常经营，但同时也可能存在一定风险，具体如下：

1、资金风险：部分交易场所采用交易保证金逐日结算制度，可能会给公司带来一定的资金流动性风险。当市场价格出现巨幅变化时，公司可能因保证金不足且追加不及时，而面临被强制平仓的风险；

2、技术风险：由于存在无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等因素，可能致使交易系统无法正常运行，导致交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而给公司带来相应风险；

3、操作风险：由于交易员主观臆断或不完善的操作造成错单，给公司带来损失；

4、违约风险：倘若交易对手出现违约行为，无法按照事先约定支付公司套期保值业务所产生的盈利，公司将无法有效对冲实际发生的汇兑损失，进而面临经济损失。

（二）风险控制措施

1、公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，对套期保值业务的审批权限、组织机构设置及职责划分、授权管理、执行流程和风险处理程序等作出了明确规定。在整个套期保值操作过程中，所有业务都将严格按照上述制度及相关配套指引执行；

2、公司已建立完善的组织机构，设有套期保值领导小组、工作小组和风控小组，并配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员，明确相应人员的职责。同时，公司建立了符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统；

3、公司套期保值相关小组或业务部门将根据公司业务需求，对政治经济形势、产业发展、期货市场、外汇市场等情况进行综合研判分析，审慎制定具体的套期保值方案。此外，要实时关注市场走势、资金头寸等情况，适时报告并调整操作策略；

4、在套期保值业务具体执行过程中，相关小组或业务部门要实时关注市场风险、资金风险、操作风险、基差风险等，及时监测、评估公司敞口风险。当出现市场波动风险及其他异常风险时，制定相应的风险控制方案，并及时报告。风控小组、审计部根据情况对套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行检查或审计；

5、公司将合理调度资金用于套期保值业务，严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，制定并执行严格的止损机制；

6、公司将持续加强对业务人员的培训，提升专业技能和业务水平，增强风险管理及防范意识；

7、公司将选择与资信好、业务实力强的经纪公司合作，以避免发生信用风险。

五、开展外汇套期保值业务对公司的影响

公司开展套期保值业务是以日常经营需要为前提，有利于降低汇率波动对公司利润的影响，控制经营风险，保证公司经营业绩的稳定性和可持续性。

六、外汇套期保值业务会计政策及核算原则

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 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》相关规定及其指南，对拟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、可行性分析

公司已建立较为完善的套期保值业务管理制度及内部控制制度，并配备了涵盖投资决策、业务操作、风险控制等方面的专业人员。同时，公司拥有与拟开展

外汇套期保值业务交易保证金相匹配的自有资金和/或银行授信额度。公司将严格按照相关规定制度的要求，落实风险防范措施，审慎操作。

综上所述，公司开展外汇套期保值业务具有可行性。

八、履行的审批程序

（一）董事会审议情况

公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于开展 2026 年度外汇套期保值业务的议案》，同意公司 2026 年度外汇套期保值计划。本议案无需提交公司临时股东会审议。

（二）董事会审计委员会审议情况

公司第五届董事会审计委员会 2026 年第一次会议审议通过了《关于开展 2026 年度外汇套期保值业务的议案》。董事会审计委员会认为：公司开展外汇套期保值业务，有利于合理规避汇率波动给公司经营带来的不利影响，不存在损害公司及股东利益的情形，符合中国证监会、深圳证券交易所等相关文件的规定。

因此，同意公司 2026 年度外汇套期保值计划。

九、备查文件

- 1、第五届董事会第二十三次会议决议；
- 2、第五届董事会审计委员会 2026 年第一次会议。

特此公告

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司 董事会

2026年4月23日