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