证券代码：603301　　证券简称：振德医疗　　公告编号：2026-038

振德医疗用品股份有限公司
关于开展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	□获取投资收益 ☑套期保值（合约类别：☑商品；□外汇；□其他：_____） □其他：_____	
交易品种	聚乙烯、聚丙烯及橡胶等原材料相关的金融衍生品	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）	3,000
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）	20,000
资金来源	☑自有资金　□借贷资金　□其他：___	
交易期限	2026 年 11 月 19 日至 2027 年 11 月 18 日	

- **已履行及拟履行的审议程序**

本事项已经公司第四届董事会审计委员会第十一次会议、第四届董事会第十一次会议审议通过，该事项不涉及关联交易，且在董事会审议权限范围内，无需提交股东会审议。

- **特别风险提示**

本事项可能存在市场风险、政策风险、履约风险、技术风险和操作风险等正常交易风险。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

为了降低原料市场价格波动对公司经营成果造成的影响，有效控制原材料价格波动风险，保证产品成本的相对稳定，实现稳健经营，公司及全资、控股子公

司（以下简称“公司”）拟开展聚乙烯、聚丙烯及橡胶等原材料相关的金融衍生品套期保值业务，借助金融衍生品交易对冲原材料价格波动的风险。

（二）交易金额

公司开展套期保值业务在授权期内任一时点保证金额度不超过人民币3,000万元，该额度可循环使用；任一时点持有的最高合约价值不超过人民币20,000万元。

（三）资金来源

本次交易资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司开展套期保值业务的品种为聚乙烯、聚丙烯及橡胶等原材料。交易工具主要包括期货、期权及其组合等。交易场所为大连商品交易所、上海期货交易所等。

（五）交易期限

自公司董事会审议通过之日起12个月内。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单笔交易终止时止。

二、 审议程序

公司于2026年11月19日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于开展套期保值业务的议案》，为有效控制原材料价格波动风险，保证产品成本的相对稳定，董事会同意公司开展套期保值业务。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司开展套期保值业务有利于稳定生产成本，实现稳健经营，但同时也会存在一定的风险：

1、市场风险

金融衍生品市场行情变动较大，可能产生价格变化方向与公司预测判断相背离的情况，造成套期保值损失。

2、政策风险

金融衍生品市场相关法律法规、政策如发生重大变化，可能引起衍生品市场剧烈波动或无法交易，从而带来风险。

3、履约风险

开展套期保值业务可能存在合约到期交易对手方无法履约造成违约而带来的风险。

4、技术风险

由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题从而带来相应风险。

5、操作风险

由于套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，存在操作不当或操作失败从而带来相应风险的可能。

（二）风控措施

1、公司已建立了科学合理的组织架构和内控制度体系，制定了《金融衍生品交易管理制度》，对套期保值业务的审批权限、审核流程、业务操作和风险控制等作出了明确规定，能有效规范套期保值业务行为。

2、公司将套期保值业务规模与公司生产经营相匹配，严守套期保值原则，严格控制套期保值业务的资金规模，杜绝投机交易。

3、公司将在董事会批准的额度和期限内，合理计划和使用资金，确保期限内任一时点的套期保值交易投入金额不得超过获批额度。

4、公司将严格遵守国家有关法律法规的规定，防范法律和交易风险，定期或不定期对套期保值业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行核查。

5、公司将加强宏观经济、政策法规、产业供需、市场交易等信息收集和分析，强化市场趋势研判能力和水平。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

通过开展套期保值业务，公司可以充分利用金融工具的套期保值功能，降低原材料价格波动风险及其对公司生产经营的影响，实现企业稳健发展。公司使用自有资金开展套期保值业务，计划投入的资金、规模与自有资金、经营情况、实际需求相匹配，不会影响公司正常经营业务。

公司根据财政部发布的《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》等相关规定及其指南，对套期保值业务进行相应的会计处理，最终会计处理以公司年度审计机构审计确认的会计报表为准。

特此公告。

振德医疗用品股份有限公司董事会

2026 年 11 月 20 日