证券代码:688073 证券简称:毕得医药

上海毕得医药科技股份有限公司

[2026] 第三季度报告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

公司董事会及董事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	368,427,682.47	4.79	1,051,265,091.19	7.37
利润总额	71,146,304.33	21.16	208,101,608.95	30.42
归属于上市公司股东的净利润	60,631,004.28	30.87	163,935,001.09	36.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	58,929,979.51	36.11	142,532,189.26	39.11
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	185,718,291.05	2,026.70
基本每股收益(元/股)	0.70	29.63	1.90	38.69
稀释每股收益(元/股)	0.70	29.63	1.90	38.69
加权平均净资产收益率(%)	2.19	增加0.54个百分点	7.82	增加1.89个百分点
研发投入合计	16,428,016.62	2.43	48,177,479.31	4.65
研发投入占营业收入的比例(%)	4.46	减少0.10个百分点	4.58	减少0.12个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	2,580,622,386.77	2,516,797,889.50		2.54
归属于上市公司股东的所有者权益	2,159,220,445.32	2,045,395,006.38		5.56

注:“本报告期”指本季度初至本季度末3个月期间,下同。

(二)非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	本期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-165,585.58	4,676,896.92	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	217,810.22	4,724,219.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,772,418.65	4,582,429.47	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	
对外委托贷款取得的损益	-	-	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	-	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	
非货币性资产交换损益	-	-	
债务重组损益	-	-	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等	-	-	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-	-	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-	-	
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	
交易价格显失公允的交易产生的收益	-	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	
受托经营取得的托管费收入	-	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,216.86	-250,909.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	345,063.29	15,132,854.64	
减:所得税影响额	435,464.96	7,462,670.50	
少数股东权益影响额(税后)	-	-	
合计	1,701,024.77	21,402,820.83	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	涉及金额	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,132,854.64	注1、注2

注1:2026年2月,美国最高法院裁定,政府依据《国际紧急经济权力法》(IEEPA)征收关税的行为逾越法定权限,相关关税措施自始无效,已征收的关税应予退还。美国海关与边境保护局(CBP)于2026年4月20日正式启动退税工作。本公司控股子公司 Bepharm Scientific Inc. 已提交申请并收到关税退税款。根据《企业会计准则》相关规定,公司结合实际产品销售情况,将相关退税款冲减存货及营业成本。鉴于该退税系偶发性非经营事项,故将已冲减成本的金额认定为非经常性损益。

注2:年初至报告期末,公司其他符合非经常性损益定义的损益项目金额15,132,854.64元,包含上述美国关税退税款税前金额15,806,546.42 元。

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
利润总额_年初至报告期末	30.42	主要系:(1)伴随下游行业需求回暖,市场需求有所提升;叠加前期公司持续丰富产品结构,扩充产品库规模并夯实供应保障能力,本期营业收入实现稳定增长,业务规模扩大带来规模效应;(2)公司持续优化产品结构,服务型业务占比提升,研发成本等相对与之分离管理,推动综合毛利率有所改善;(3)公司持续强化费用精细化管控,严控非必要支出,运营效率稳步提升;(4)美国子公司收到关税退税,处置闲置仓库资产等事项产生相应收益。对利润形成正向贡献,上述事项均列示于非经常性损益。
归属于上市公司股东的净利润_年初至报告期末	36.92	
归属于上市公司股东的净利润_本报告期	30.87	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_年初至报告期末	39.11	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_本报告期	36.11	
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	2,026.70	主要系公司持续强化应收账款管理与回款催收,销售回款效率得到有效提升。
基本每股收益(元/股)_年初至报告期末	38.69	
稀释每股收益(元/股)_年初至报告期末	38.69	

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	8,688			报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)		0	
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况	
						股份状态	数量
戴岚	境内自然人	29,965,894	32.97	0	0	无	0
戴龙	境内自然人	13,106,289	14.42	0	0	无	0
共青城南熙投资合伙企业(有限合伙)	其他	1,982,851	2.18	0	0	无	0
舟山欣曦企业管理合伙企业(有限合伙)	其他	1,965,508	2.15	0	0	无	0
中国工商银行股份有限公司-中欧医疗健康混合型证券投资基金	其他	1,657,168	1.82	0	0	无	0
舟山兰旦企业管理合伙企业(有限合伙)	其他	1,554,117	1.71	0	0	无	0
宁波梅山保税港区蓝钧万驰投资管理合伙企业(有限合伙)	其他	1,487,133	1.64	0	0	无	0
共青城熙庆投资合伙企业(有限合伙)	其他	1,487,133	1.64	0	0	无	0
香港中央结算有限公司	境外法人	963,326	1.06	0	0	无	0
吴疲	境内自然人	723,870	0.80	0	0	无	0
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		股份种类	数量				
戴岚	29,965,894	人民币普通股	29,965,894				
戴龙	13,106,289	人民币普通股	13,106,289				
共青城南熙投资合伙企业(有限合伙)	1,982,851	人民币普通股	1,982,851				
舟山欣曦企业管理合伙企业(有限合伙)	1,965,508	人民币普通股	1,965,508				
中国工商银行股份有限公司-中欧医疗健康混合型证券投资基金	1,657,168	人民币普通股	1,657,168				
舟山兰旦企业管理合伙企业(有限合伙)	1,554,117	人民币普通股	1,554,117				
宁波梅山保税港区蓝钧万驰投资管理合伙企业(有限合伙)	1,487,133	人民币普通股	1,487,133				
共青城熙庆投资合伙企业(有限合伙)	1,487,133	人民币普通股	1,487,133				
香港中央结算有限公司	963,326	人民币普通股	963,326				
吴疲	723,870	人民币普通股	723,870				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、戴岚和戴龙系姐弟关系,双方签署的《一致行动协议》已于2026年8月到期终止,《一致行动协议》终止后戴岚和戴龙仍构成一致行动人,且仍为公司共同实际控制人。 2、共青城南熙投资合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区蓝钧万驰投资管理合伙企业(有限合伙)、共青城熙庆投资合伙企业(有限合伙)系公司员工持股平台,执行事务合伙人均为戴龙,受戴龙控制,与戴岚、戴龙构成一致行动人。 3、舟山欣曦企业管理合伙企业(有限合伙)、舟山兰旦企业管理合伙企业(有限合伙)、吴疲为一致行动人。 4、除上述情况外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	无						

注:截至报告期末,公司回购专用证券账户持股数量为3,618,160股,持股比例为3.98%,未纳入上表列示。

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用 √不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2026年9月30日

编制单位:上海毕得医药科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2026年9月30日	2025年12月31日
流动资产:		
货币资金	647,117,838.99	941,477,634.09
结算备付金	-	-
拆出资金	-	-
交易性金融资产	476,325,094.49	100,006,191.78
衍生金融资产	-	-
应收票据	17,566,478.13	7,706,370.56
应收账款	273,972,395.93	253,438,368.37
应收款项融资	-	-
预付款项	5,295,938.18	4,515,443.96
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
其他应收款	12,430,601.12	15,173,761.38
其中:应收利息	-	-
应收股利	-	-
买入返售金融资产	-	-
存货	922,753,961.70	962,006,646.47
其中:数据资源	-	-
合同资产	-	-
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	30,668,673.84	20,500,304.01
流动资产合计	2,386,120,982.38	2,304,824,720.62
非流动资产:		
发放贷款和垫款	-	-
债权投资	-	-
其他债权投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	-	-
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	93,038,215.65	104,146,378.49
在建工程	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	38,574,823.60	48,869,624.57
无形资产	5,019,834.01	4,931,011.71
其中:数据资源	-	-
开发支出	-	-
其中:数据资源	-	-
商誉	7,556,746.59	7,556,746.59
长期待摊费用	13,679,537.16	19,702,880.08
递延所得税资产	34,084,537.00	23,910,827.44
其他非流动资产	2,547,710.38	2,855,700.00
非流动资产合计	194,501,404.39	211,973,168.88
资产总计	2,580,622,386.77	2,516,797,889.50
流动负债:		
短期借款	5,195,698.16	341,215.45
向中央银行借款	-	-
拆入资金	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	168,598,896.75	202,459,565.65
预收款项	-	-
合同负债	51,112,977.59	48,310,248.85
卖出回购金融资产款	-	-
吸收存款及同业存放	-	-
代理买卖证券款	-	-
代理承销证券款	-	-
应付职工薪酬	25,830,070.47	26,645,633.59
应交税费	43,877,084.75	37,069,777.67
其他应付款	56,599.85	2,353,901.31
其中:应付利息	-	-
应付股利	-	-
应付手续费及佣金	-	-
应付分保账款	-	-
持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动负债	18,919,105.37	19,155,063.98
其他流动负债	5,458,280.48	5,494,058.20
流动负债合计	309,048,603.42	341,819,464.70
非流动负债:		
保险合同准备金	-	-
长期借款	78,750,000.00	83,250,000.00
应付债券	-	-
其中:优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	27,286,964.14	38,325,477.19
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	49,130.15	70,702.92
递延收益	-	-
递延所得税负债	6,267,243.74	7,937,239.31
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	112,353,338.03	129,583,419.42
负债合计	421,401,941.45	471,402,884.12
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	90,882,948.00	90,882,948.00
其他权益工具	-	-
其中:优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	1,790,342,280.33	1,792,610,870.38
减:库存股	152,968,673.91	199,984,541.27
其他综合收益	3,454,728.07	-1,625,653.63
专项储备	-	-
盈余公积	43,686,145.22	43,686,145.22
一般风险准备	-	-
未分配利润	383,823,017.51	319,825,236.58
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	2,159,220,445.32	2,045,395,006.38
少数股东权益	-	-
所有者权益(或股东权益)合计	2,159,220,445.32	2,045,395,006.38
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,580,622,386.77	2,516,797,889.50

公司负责人:戴岚 主管会计工作负责人:王坤 会计机构负责人:王坤

合并利润表

2026年1—9月

编制单位:上海毕得医药科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2026年前三季度(1-9月)	2025年前三季度(1-9月)
一、营业总收入	1,051,265,091.19	979,111,093.03
其中:营业收入	1,051,265,091.19	979,111,093.03
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	820,928,608.08	809,767,058.80
其中:营业成本	528,257,152.60	543,920,142.30
利息支出	-	-
手续费及佣金支出	-	-
退保金	-	-
赔付支出净额	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-
保单红利支出	-	-
分保费用	-	-
税金及附加	6,188,024.20	4,204,981.84
销售费用	109,466,767.29	108,201,023.44
管理费用	100,599,229.09	100,307,661.83
研发费用	48,177,479.31	46,034,736.98
财务费用	28,239,955.59	7,098,512.41
其中:利息费用	3,074,607.72	4,623,861.27
利息收入	10,031,016.55	7,202,904.35
加:其他收益	4,974,595.89	10,075,485.25
投资收益(损失以“-”号填列)	2,015,285.64	7,186,232.16
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-	184,476.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	2,567,143.83	756,794.27
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-3,955,401.85	-3,766,888.42
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-32,355,396.42	-27,613,661.75
资产处置收益(损失以“-”号填列)	4,676,896.92	3,803,522.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	208,369,617.12	159,784,517.84
加:营业外收入	497,534.53	603,516.53
减:营业外支出	765,542.70	821,543.15
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	208,101,608.95	159,566,468.22
减:所得税费用	44,166,607.86	39,832,448.81
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	163,935,001.09	119,734,019.41
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	163,935,001.09	119,734,019.41
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-	-
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	163,935,001.09	119,734,019.41
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-	-
六、其他综合收益的税后净额	5,080,381.70	1,945,985.63
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,080,381.70	1,945,985.63
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
(1)重新计量设定受益计划变动额	-	-
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
(3)其他权益工具投资公允价值变动	-	-
(4)企业自身信用风险公允价值变动	-	-
(5)其他	-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益	5,080,381.70	1,945,985.63
(1)权益法下可转损益的其他综合收益	-	-
(2)其他债权投资公允价值变动	-	-
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-
(4)其他债权投资信用减值准备	-	-
(5)现金流量套期储备	-	-
(6)外币财务报表折算差额	5,080,381.70	1,945,985.63
(7)其他	-	-
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
七、综合收益总额	169,015,382.79	121,680,002.04
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	169,015,382.79	121,680,002.04
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-	-
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	1.90	1.27
(二)稀释每股收益(元/股)	1.90	1.27

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元,上期被合并方实现的净利润为:0.00 元。

公司负责人:戴岚 主管会计工作负责人:王坤 会计机构负责人:王坤

合并现金流量表

2026年1—9月

编制单位:上海毕得医药科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2026年前三季度(1-9月)	2025年前三季度(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,116,626,806.27	929,154,265.85
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-
收到再保业务现金净额	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-
拆入资金净增加额	-	-
回购业务资金净增加额	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-
收到的税费返还	73,489,754.88	40,429,228.34
收到其他与经营活动有关的现金	11,859,760.04	27,621,571.67
经营活动现金流入小计	1,201,976,321.19	997,205,065.86
购买商品、接受劳务支付的现金	660,180,864.31	747,272,107.11
客户贷款及垫款净增加额	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-
拆出资金净增加额	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-
支付保单红利的现金	-	-
支付给职工及为职工支付的现金	161,888,279.70	134,615,493.48
支付的各项税费	129,144,485.68	38,142,548.69
支付其他与经营活动有关的现金	65,044,402.35	68,442,207.20
经营活动现金流出小计	1,016,258,031.04	988,472,351.48
经营活动产生的现金流量净额	185,718,291.05	8,732,714.38
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	1,762,000,000.00	3,339,081,843.86
取得投资收益收到的现金	3,263,536.76	4,708,553.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,664,470.80	12,758,643.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	8,000,000.00	11,644,185.16
投资活动现金流入小计	1,785,927,997.56	3,368,193,225.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,038,516.60	12,702,136.86
投资支付的现金	2,107,000,000.00	3,467,375,467.00
质押贷款净增加额	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,799,372.80	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	16,544,185.20
投资活动现金流出小计	2,118,837,889.40	3,496,621,789.06
投资活动产生的现金流量净额	-332,909,891.84	-128,428,563.22
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	-	-
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	195,698.16	276,952,760.48
收到其他与筹资活动有关的现金	30,672,402.40	2,982,515.56
筹资活动现金流入小计	30,868,100.56	279,935,276.04
偿还债务支付的现金	4,841,215.45	118,645,192.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,375,368.77	78,888,900.58
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	13,061,180.03	112,321,417.35
筹资活动现金流出小计	119,277,764.25	309,855,510.11
筹资活动产生的现金流量净额	-88,409,663.69	-29,920,234.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-26,833,616.84	-3,268,217.27
五、现金及现金等价物净增加额	-262,434,881.32	-142,884,310.18
加:期初现金及现金等价物余额	902,987,471.89	1,096,620,698.25
六、期末现金及现金等价物余额	640,552,590.57	953,736,388.07

公司负责人:戴岚 主管会计工作负责人:王坤 会计机构负责人:王坤

(三)2026年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

特此公告。

上海毕得医药科技股份有限公司董事会

2026年10月29日

证券代码:688073 证券简称:毕得医药 公告编号:2026-053

上海毕得医药科技股份有限公司
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 √管期保值(合约类别:□商品;√外汇;□其他:_____) □其他:_____	
交易品种	即期结售汇、远期结售汇(定期、择期)、掉期及期权等外汇套期保值工具	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限(单位:万元)	2,000
	预计任一交易日持有的最高合约价值(单位:万元)	60,000
资金来源	√自有资金 □银贷资金 □其他:___	
交易期限	2026年10月29日至2027年10月28日	

● 已履行及拟履行的审议程序

2026年10月29日,上海毕得医药科技股份有限公司(以下简称“公司”)召开了第三届董事会第二次会议、第三届董事会审计委员会第一次会议,审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。本议案无需提交公司股东会审议。

● 特别风险提示

公司的套期保值业务以正常生产经营为基础,以减少和防范汇率风险为目的,不进行单纯以盈利为目的的投机交易,但外汇套期保值业务操作仍存在汇率及利率波动风险、内部控制风险、操作风险及法律风险,敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

(一)交易目的

公司及控股子公司进出口业务主要采用美元等外币进行结算,因此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,公司及控股子公司拟开展外汇套期保值业务。公司的外汇套期保值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交易。

(二)交易金额

公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务,预计任一交易日持有的最高合约价值不超过6亿元人民币或其他等值货币;预计动用的交易保证金和权利金上限任一交易日不超过2,000万元人民币或其他等值货币,包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等。开展期限内任一时点的交易金额(含前述外汇套期保值业务的收益进行再交易的相关金额)不超过前述额度范围。

(三)资金来源

资金来源为自有资金,不涉及募集资金。

(四)交易方式

公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务运用银行即期结售汇、远期结售汇(定期、择期)、掉期及期权等外汇套期保值工具。涉及的外币为公司生产经营所使用的主要结算货币美元、欧元、英镑和港币。

(五)授权事项及交易期限

公司董事会授权董事长或其指定人员在额度范围和有效期内签署日常外汇套期保值业务相关文件,具体事项由公司财务部门负责组织实施。有效期自本次董事会审议通过之日起12个月内,在上述额度及期限范围内资金可以循环滚动使用。

二、审议程序

公司于2026年10月29日召开第三届董事会第二次会议、第三届董事会审计委员会第一次会议,审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》,同意公司及控股子公司根据实际需要,与银行等金融机构开展外汇套期保值业务。该事项无需提交公司股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

(一)交易风险分析

公司及控股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,不做投机性的交易操作,但外汇套期保值业务操作仍存在一定的风险。

1、汇率及利率波动风险

国内外经济形势变化存在不可预见性,可能出现汇率或利率行情走势与预计发生大幅偏离的情形,外汇交易面临一定的市场判断风险。

2、内部控制风险

外汇套期保值业务专业性较强,复杂程度较高,可能会由于内控制度机制不完善而造成风险。

3、操作风险

外汇套期保值业务专业性较强,可能会存在因操作人员对汇率走势判断出现偏差,未及时、充分理解产品信息,或未按规定程序操作而造成一定的风险。

4、法律风险

因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度,可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

(二)风控措施

1、公司及控股子公司的外汇套期保值业务以正常生产经营为基础,以减少和防范汇率风险为目的,不进行单纯以盈利为目的的投机交易。公司将结合市场情况,适时调整策略。

2、公司财务部门持续关注套期保值业务的市场信息,跟踪套期保值工具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工具的风险敞口,并及时提交风险分析报告,供公司决策。

3、公司内审部将对套期保值交易业务进行检查,监督套期保值交易业务人员执行风险管理政策和风险管理工作程序,及时防范业务中的操作风险。

4、公司制订了《上海毕得医药科技股份有限公司外汇风险管理制度》,对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、信息保密、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,公司将严格按照制度的规定进行操作,保证制度有效执行,严格控制业务风险。

5、公司选择具有合法资质的、信用级别高的国有银行、股份制银行及部分城商行开展外汇套期保值业务,密切跟踪相关领域的法律法规,规避可能产生的法律风险。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及控股子公司开展外汇套期保值业务是为了有效减少和防范汇率风险或利率风险,增强公司财务稳健性。公司使用自有资金开展外汇套期保值业务,计划投入的保证金规模与自有资金、经营情况和实际需求相匹配,不会影响公司正常业务经营。

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	□是 √否
拟采取套期会计进行确认和计量	□是 √否

特此公告。

上海毕得医药科技股份有限公司董事会

2026年10月30日