

证券代码：873928

证券简称：瑞能半导

主办券商：西南证券

瑞能半导体科技股份有限公司
关于 2024 年度开展外汇衍生品交易的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

一、 对外投资概述

(一) 基本情况

因公司（含合并报表范围内子公司，下同）主营业务收入主要以外销为主，并主要以外汇进行结算。近年来外汇率波动大，为适应外汇市场变化，降低汇率波动对公司造成的不利影响，公司拟开展远期结售汇、期权、金融掉期等外汇衍生产品业务，充分利用远期结售汇的套期保值功能及期权类产品外汇成本锁定功能，实现以规避风险为目的的资产保值，降低汇率波动对公司的影响。

该事项需提交股东大会审议。

(二) 是否构成重大资产重组

本次交易不构成重大资产重组。

本次交易为开展外汇衍生品业务，不会导致公司业务、资产发生重大变化，不属于《非上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组情形，不构成重大资产重组事项。

(三) 是否构成关联交易

本次交易不构成关联交易。

(四) 审议和表决情况

瑞能半导体科技股份有限公司第二届董事会第十六次会议决议，会议审议

通过了《关于公司 2024 年度开展外汇衍生品交易的议案》，本议案尚需提交股东大会审议。

（五） 本次对外投资不涉及进入新的领域

（六） 投资标的是否开展或拟开展私募投资活动

本次投资标的不涉及开展或拟开展私募投资活动，不是已在中国证券投资基金业协会登记为私募基金管理人，不会将公司主营业务变更为私募基金管理业务。

（七） 不涉及投资设立其他具有金融属性的企业

本次投资不涉及投资设立小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司、互联网金融公司等其他具有金融属性的企业。

二、 投资标的情况

（一） 投资标的基本情况

金融资产的具体内容

公司 2024 年度开展的远期结售汇、期权、金融掉期等外汇衍生产品业务，主要指上述单项产品或上述产品的组合。公司根据业务情况，在金融机构办理的规避和防范汇率或利率风险的外汇衍生产品交易业务。

（二） 出资方式

本次对外投资的出资方式为 ☒ 现金 ☐ 资产 ☐ 股权 ☐ 其他具体方式

出资方式为公司自有资金。

三、 对外投资协议的主要内容

公司 2024 年度开展的远期结售汇、期权、金融掉期等外汇衍生产品业务的在途合计金额不得超过叁亿元人民币，该额度可滚动使用，开展交割期与预测回款期一致。自 2023 年年度股东大会审议通过之日起至 2024 年年度股东大会召开之日止。公司董事会授权管理层签署上述远期结售汇等外汇衍生产品业务相关协议文件，并在上述额度范围和业务期限内负责远期结售汇等外汇衍

生产品业务的具体办理事宜。

四、 对外投资的目的、存在的风险和对公司的影响

（一） 本次对外投资的目的

因公司（含合并报表范围内子公司，下同）主营业务收入主要以外销为主，并主要以外汇进行结算。近年来外汇率波动大，为适应外汇市场变化，降低汇率波动对公司造成的不利影响，公司拟开展远期结售汇、期权、金融掉期等外汇衍生产品业务，充分利用远期结售汇的套期保值功能及期权类产品外汇成本锁定功能，实现以规避风险为目的的资产保值，降低汇率波动对公司的影响。

（二） 本次对外投资存在的风险

公司开展的远期结售汇、期权、金融掉期等外汇衍生产品业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但远期结售汇等外汇衍生产品操作仍存在一定的风险：

1. 汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，会造成金融衍生工具较大的公允价值波动；若汇率走势偏离公司锁定价格波动，存在造成汇兑损失增加的风险。

2. 客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成延期交割导致公司损失。

3. 回款预测风险：业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致延期交割风险。

（三） 本次对外投资对公司经营及财务的影响

目前全球经贸关系及经济发展趋势存在较大不确定性，外汇汇率波动较大，开展此项业务有利于公司规避汇率波动风险，尽可能降低因外币汇率变动产生的不利影响。该项业务是为满足公司自身实际业务需要，符合公司的整体利益和长远发展，不存在损害公司股东利益的情形。

五、 备查文件目录

《瑞能半导体科技股份有限公司第二届董事会第十六次会议决议》

瑞能半导体科技股份有限公司

董事会

2024年4月29日