

证券代码：688002
转债代码：118030

证券简称：睿创微纳
转债简称：睿创转债

公告编号：2026-028

烟台睿创微纳技术股份有限公司

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	<input type="checkbox"/> 获取投资收益 <input checked="" type="checkbox"/> 套期保值(合约类别： <input type="checkbox"/> 商品； <input type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____) <input type="checkbox"/> 其他：_____	
交易品种	外汇汇率，涉及外币币种为公司经营所使用的主要结算货币，包括但不限于美元和欧元。	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万美元）	600
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万美元）	6,000
资金来源	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他：__	
交易期限	自第四届董事会第五次会议审议通过之日起12个月内有效	

● 已履行的审议程序

本事项已经公司于2026年4月27日召开的第四届董事会第五次会议审议通过，无需提交公司股东会审议。

● 特别风险提示

公司及子公司进行的外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全、有效的原则，不以投机和套利为目的，但外汇套期保值业务操作仍存在汇率波动风险、履约风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

随着公司海外业务不断拓展,外汇收支规模不断增长,为规避外汇市场风险,减轻汇率波动对公司经营业绩带来的不确定影响,公司拟开展外汇套期保值业务。公司拟开展的套期保值业务均以正常生产经营为基础,以规避和防范汇率波动风险为目的,遵循合法、审慎、安全、有效的原则,不进行以投机行为为目的的外汇交易。

（二）交易金额

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务预计交易资金额度不超过 6,000 万美元或其他等值货币(指预计任一交易日持有的最高合约价值),该额度在审批期限内可循环滚动使用,任一时点的交易投资余额(含前述交易的收益进行再交易的相关金额)不超过上述额度。如需交易保证金,保证金为公司自有资金。

（三）资金来源

开展的外汇套期保值业务投入的资金来源为公司自有资金,不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司拟开展的套期保值业务包括但不限于远期结售汇业务、外汇掉期业务、外汇期权业务及其他外汇衍生产品业务或套期保值业务组合。涉及外币币种为公司经营所使用的主要结算货币,包括但不限于美元和欧元。交易对方为经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资质的金融机构。

（五）交易期限

本次外汇套期保值业务额度的有效期为自第四届董事会第五次会议审议通过之日起 12 个月内有效,交易额度在有效期内可循环滚动使用。如单笔交易的存续期超过了授权期限,则授权期限自动顺延至此笔交易终止时止。公司提请董

事会授权公司董事长或其转授权的财务总监在授权额度内和决议有效期内审批日常外汇套期保值业务方案，全权办理上述相关事宜并签署合同等相关法律文件，具体事项由公司财务部门负责组织实施。

二、 审议程序

2026年4月27日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司根据实际需要，择机使用自有资金与银行等金融机构开展外汇套期保值业务。本次外汇套期保值业务事项在董事会审议权限内，无需提交股东会审议，经董事会审议通过后实施。

三、 交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行单纯以盈利为目的的外汇套期保值交易、不进行以投机行为为目的的交易操作，但外汇套期保值业务仍存在风险。

1、市场风险：国内外经济形势变化存在一定的不可预见性，在汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司套期保值业务面临一定的市场风险。

2、内部控制及操作风险：外汇套期保值业务专业性强，复杂程度高，可能因内部控制机制不完善、信息系统缺陷、操作人员未及时充分理解产品信息或者未按规定程序进行操作等原因造成一定的风险。

3、流动性风险：市场流动性不足会导致套期保值业务无法完成，低流动性的外汇套期保值业务购买会对资金产生一定的流动性风险。

4、客户违约风险：交易对手可能出现违约、无法履行合约义务等情况，导致公司面临资金损失等风险。

5、法律风险：因相关法律制度发生变化或交易对方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）风险控制措施

1、公司同步制定了《外汇套期保值业务管理制度》，该制度就公司外汇套期保值业务额度、品种范围、审批权限、业务管理及内部操作流程、信息保密隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露和档案管理等做出了明确规定。

2、公司财务部将在董事会授权额度和有效期内，择机选择交易结构简单、流动性强、风险相对可控的套期保值业务，优先选择具有合法资质、信用级别高的大型专业金融机构，审慎选择交易对方和套期保值业务类型。

3、公司将严格执行规范的业务操作流程和授权管理体系，加强对银行账户和资金的管理，严格执行资金划拨和使用的审批程序，最大程度降低内部控制及操作风险。

4、公司将不断优化相应管控制度及风险防范措施，合理利用会计师事务所等中介资源，加强与银行等业务相关专业机构及专家的沟通与交流，提升业务人员专业能力。

5、公司财务部将持续关注市场风险和套期保值业务市场信息，追踪套期保值业务公开市场价格或公允价值的变化，及时评估现有业务风险敞口，必要时提供风险分析报告，供公司决策。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展外汇套期保值业务为规避外汇市场风险，减轻汇率波动对公司经营带来的不确定影响，合理降低财务费用，有利于增强公司的经营稳健性。

公司将根据财政部《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》等准则及指南的相关规定，对所开展的外汇套期保值业务进行相应的会计核算处理，并在定期财务报告中披露公司开展外汇套期保值业务的相关情况。公司开展外汇套期保值事项满足《企业会计准则》规定的运用套期保值会计方法的相关条件。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
拟采取套期会计进行确认和计量	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

特此公告。

烟台睿创微纳技术股份有限公司董事会

2026 年 4 月 28 日