

证券代码：688348

证券简称：昱能科技

公告编号：2026-014

昱能科技股份有限公司

关于 2026 年度开展外汇衍生品交易业务的公告

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 checked="" type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____） <input type="checkbox"/> 其他：_____ | |
| 交易品种 | 包括但不限于远期结售汇、外汇期权等外汇衍生品 | |
| 交易金额 | 预计动用的交易保证金和权利金上限 | 不超过500万美元 |
| | 预计任一交易日持有的最高合约价值 | 不超过10,000万美元 |
| 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2025年度股东会审议通过之日起12个月 | |

● **已履行的审议程序：**昱能科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月29日召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于2026年度开展外汇衍生品交易业务的议案》，本议案尚需提交股东会审议。

● **特别风险提示：**公司及子公司开展外汇衍生品交易业务遵循锁定汇率风险的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但仍可能存在汇率波动风险、交易对手违约风险、内部控制风险等其他风险，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

公司的销售业务以出口为主，主要采用美元、欧元等外币进行结算。为规避汇率波动对公司业务经营造成的影响，降低风险敞口，公司及子公司 2026 年度拟开展外汇衍生品交易业务，从而提高外汇资金使用效益，增强公司财务稳健性。

（二）交易品种

交易品种包括但不限于远期结售汇、外汇期权等外汇衍生品。

（三）交易金额及期限

公司及子公司拟使用最高额度（任一时点合计，含收益进行再交易的相关金额）不超过 10,000 万美元（或等值货币，含本数）开展外汇衍生品交易业务。在上述额度内，资金可循环滚动使用。

本次授权的外汇衍生品交易业务的有效期为公司 2025 年度股东会审议通过之日起十二个月，交易额度在有效期内可以滚动使用。

（四）资金来源

公司自有资金，不涉及募集资金。

（五）交易对方及场所

交易对方将选择具有良好履约能力的大型金融机构，最终交易是否成交及其成交价格，以交易对方向公司出具的书面确认文件为准。交易场所为场外交易。

（六）实施方式

公司董事会提请股东会授权董事长或公司管理层审批前述交易额度内的外汇衍生品交易业务具体事宜，包括但不限于选择合格专业金融机构作为受托方、明确委托外汇衍生品交易的金额、期限、选择产品品种等，并签署与外汇衍生品交易业务相关的法律文件。

二、 审议程序

公司于 2026 年 4 月 29 日召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于 2026 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》，公司及子公司 2026 年度拟开展外汇衍生品交易业务，金额不超过 10,000 万美元（或等值货币，含本数）。同时，公司编制的《关于开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告》作为议案附件与本议案一并经本次董事会审议通过。本议案尚需提交公司股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司开展的外汇衍生品交易业务遵循锁定汇率风险的原则，不做投机性、套利性的交易操作，外汇衍生品业务可以降低汇率波动对公司的影响，在汇率发生大幅波动时，公司仍能保持相对稳定的利润水平，但同时开展外汇衍生品业务也会存在一定风险：

1、市场波动风险：在汇率波动较大的情况下，会造成外汇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、履约风险：公司进行的外汇衍生品交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，在开展交易时，可能出现交易对手违约导致外汇衍生品无法执行，以及因交易合同条款约定不明确而导致的法律风险。

3、内部控制风险：外汇衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控体系不完善、操作人员未按规定程序进行交易操作或未能充分理解衍生品信息而产生风险。

（二）风控措施

1、公司将开展以远期结售汇、外汇期权为主的简单易管理的外汇衍生品交易。开展过程中，为降低市场波动风险，公司将实时关注国际市场环境，密切关注国际汇率变化，并与银行等金融机构保持积极沟通；同时，按照相关会计规定及其指南，针对外汇衍生品交易选择合适的会计处理方式。

2、为降低履约风险，公司将选择经营稳健、资信良好的大型金融机构作为交易对手方。在业务操作过程中，公司将审慎审查与银行等金融机构签订的合约条款，严格遵守相关法律法规的规定，防范法律风险，定期对外汇衍生品交易业务的规范性、内控机制的有效性等方面进行监督检查。

3、公司已建立衍生品交易业务相关内部控制制度，对相应业务的操作原则、审批权限、业务流程、风险管理等方面进行明确规定，可以有效地规范外汇衍生品交易行为。公司相关业务负责人将对持有的外汇衍生品交易合约持续监控，在市场剧烈波动或风险增大情况下及时报告并制定应对方案，同时公司将强化相关人员的操作技能及素质，并加强内部控制，落实风险防范措施，提高业务管理水平。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展外汇衍生品交易业务主要以锁定汇率成本为目的，一定程度上能够规避和防范汇率波动对公司经营业绩和股东权益造成的不利影响，降低风险敞口，保障公司财务安全性和主营业务盈利能力。

公司将严格按照财政部《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》等相关规定及其指南，对拟开展外汇衍生品业务进行相应会计核算处理，并在公司定期财务报告中披露。

| | |
|------------------------------------|--|
| 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。

昱能科技股份有限公司董事会

2026 年 4 月 30 日