证券代码：600439 证券简称：瑞贝卡 公告编号：临2026-010

河南瑞贝卡发制品股份有限公司 关于2026年度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个别及连带责任。

● 交易目的：为有效防范和降低外汇市场波动风险，公司拟开展外汇套期保值业务，以降低汇率大幅波动可能对公司经营业绩带来的影响，合理降低财务费用，增强公司财务稳健性。公司拟开展的外汇套期保值业务与日常经营需求紧密相关，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

● 交易概述：交易品种仅限外汇汇率类衍生产品，主要通过外汇远期、外汇掉期等基础金融工具进行。公司拟开展的外汇套期保值业务资金额度折合不超过5000万美元（含本数）或其他等值外币（额度范围内资金可滚动使用）。额度有效期为自公司董事会审议通过之日起12个月，每笔业务交易期限不超过12个月。

● 已履行的审议程序：公司于2026年4月27日召开第九届董事会第七次会议，审议通过了《关于2026年度开展外汇套期保值业务的议案》。该事项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：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，不以投机为目的，但仍存在一定的风险，敬请广大投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值业务概述

1、交易目的

为有效规避外汇市场风险，降低汇率波动对公司经营业绩的不利影响，增强公司财务稳健性，提高公司应对外汇波动风险的能力，公司拟与银行等金融机构适度开展外汇套期保值业务。该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和套利交易。

2、交易金额

公司拟开展的外汇套期保值业务资金额度折合不超过5000万美元（含本数）或其他等值外币（额度范围内资金可滚动使用）。

3、资金来源

自有资金，不涉及使用募集资金。

4、交易方式

公司开展外汇套期保值交易场所为经国家外汇管理总局和中国人民银行批准、具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构；交易品种仅限为外汇汇率类衍生产品，包括但不限于美元、欧元等币种；主要通过外汇远期、外汇掉期等基础金融工具进行。

5、交易期限

自公司董事会审议通过之日起12个月内，在上述期限及额度范围内，资金可循环滚动使用，每笔业务交易期限不超过12个月。在此期间内，董事会授权公司管理层行使相关决策权并审核签署相关文件。

二、审议程序

公司于2026年4月27日召开第九届董事会第七次会议，审议通过了《关于2026年度开展外汇套期保值业务的议案》。该议案已经董事会审计委员会审议通过，无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

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全、有效的原则，以规避汇率波动为目的，不以投机为目的，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，但也会存在一定的风险：

1、市场风险：因国内外经济形势变化存在不可预见性，可能会造成汇率的大幅波动，外汇套期保值业务面临一定的市场判断风险。

2、操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度高，存在因信息系统或内部控制方面的缺陷而导致意外损失的可能。

3、违约风险：对于远期外汇交易，如果在合约期内银行违约，则公司不能以约定价格执行外汇合约，存在风险敞口不能有效对冲的风险。

（二）风险控制措施

1、公司基于规避风险为目开展外汇套期保值业务，以具体经营业务为依托，不进行单纯以盈利为目的投机和套利交易；

2、公司管理层将在董事会授权额度和有效期内，优选具备合法资质、信用级别高的大型商业银行等金融机构开展外汇套期保值业务，审慎选择交易对方和套期保值业务，规避可能产生的风险；

3、公司制定了相关外汇套期保值业务管理制度，对公司外汇套期保值业务的管理机构及其职责、审批权限、操作流程及风险控制等进行了明确规定。公司将严格按照制度的规定进行操作，保证制度有效执行，严格控制交易风险。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

（一）交易对公司的影响

公司开展外汇套期保值业务以规避汇率风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响为目的，有利于增强公司财务稳健性，该业务与日常经营需求紧密相关，以具体经营业务为依托，不影响公司的正常生产经营，不以投机为目的，不会对公司日常资金正常周转及主营业务正常开展造成影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

（二）相关会计处理

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》等相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应核算处理。

五、审计委员会意见

公司开展外汇套期保值业务的目的是为了防范外汇大幅波动带来的不利影响，符合公司业务发展需求。公司制定了相应的业务管理制度，建立了健全有效的审批程序和风险控制体系，并严格按照制度要求执行。公司根据相关规定开展外汇套期保值业务，不存在损害上市公司及股东利益的情形。审计委员会一致同意公司根据实际经营情况，在董事会授权范围内开展外汇套期保值业务。

特此公告。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司

董事会

2026年4月29日

证券代码：600439 证券简称：瑞贝卡 公告编号：2026-012

河南瑞贝卡发制品股份有限公司 关于召开2025年年度股东会的通知

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。

要内容提示：

● 股东会召开日期：2026年5月22日

● 本次股东会采用的网络投票系统：上海证券交易所股东会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一) 股东会类型和届次

2025年年度股东会

(二) 股东会召集人：董事会

(三) 投票方式：本次股东会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四) 现场会议召开的日期、时间和地点

召开的日期时间：2026年5月22日 14点30分

召开地点：河南省许昌市瑞贝卡大道666号科技大楼三楼会议室

(五) 网络投票的系统、起止日期和投票时间。

网络投票系统：上海证券交易所股东会网络投票系统

网络投票起止时间：自2026年5月22日

至2026年5月22日

采用上海证券交易所网络投票系统，通过交易系统投票平台的投票时间为股东会召开当日的交易时间段，即9:15-9:25，9:30-11:30，13:00-15:00；通过互联网投票平台的投票时间为股东会召开当日的9:15-15:00。

(六) 融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票，应按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号 — 规范运作》等有关规定执行。

(七) 涉及公开征集股东投票权

不适用

二、会议审议事项

本次股东会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型
		A股股东
非累积投票议案		
1	《2025年度董事会工作报告》	√
2	《2025年年度报告及其摘要》	√
3	《2025年度利润分配预案》	√
4	《2025年度独立董事述职报告》	√
5	《2025年度财务决算报告》	√
6	《关于续聘会计师事务所的议案》	√
7	《关于2026年度董事薪酬的议案》	√
8	《关于制定及修订公司相关制度的议案》	√
9	《关于向银行申请综合授信额度的议案》	√

1、各议案已披露的时间和披露媒体

上述议案已经公司第九届董事会第七次会议，相关公告于2026年4月29日刊登在《上海证券报》和《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

2、特别决议议案：无

3、对中小投资者单独计票的议案：3、6、7

4、涉及关联股东回避表决的议案：无

应回避表决的关联股东名称：不适用

5、涉及优先股股东参与表决的议案：无

三、股东会投票注意事项

(一) 本公司股东通过上海证券交易所股东会网络投票系统行使表决权的，既可以登陆交易系统投票平台(通过指定交易的证券公司交易终端)进行投票，也可以登陆互联网投票平台(网址：vote.sseinfo.com)进行投票。首次登陆互联网投票平台进行投票的，投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

(二) 同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的，以第一次投票结果为准。

(三) 持有多个股东账户的股东，可行使的表决权数量是其名下全部股东账户所持相同类别普通股和相同品种优先股的数量总和。

持有多个股东账户的股东通过本所网络投票系统参与股东会网络投票的，可以通过其任一股东账户参加。投票后，视为其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。

持有多个股东账户的股东，通过多个股东账户重复进行表决的，其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股的表决意见，分别以各类别和品种股票的第一次投票结果为准。

(四) 股东对所有议案均表决完毕才能提交。

四、会议出席对象

(一) 股权登记日下午收市时在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东会(具体情况详见下表)，并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日
A股	600439	瑞贝卡	2026/5/19

(二) 公司董事和高级管理人员。

(三) 公司聘请的律师。

(四) 其他人员

五、会议登记方法

1、自然人股东亲自出席会议的，应出示本人身份证和股东账户卡原件；个人股东委托他人出席会议的，受托人应出示本人身份证原件、委托人签署的授权委托书原件、委托人身份证复印件和委托人股东账户卡原件。

2、法人股东由法定代表人亲自出席会议的，应出示法定代表人身份证原件、法定代表人有效证明、加盖公章的法人股东营业执照复印件和股东账户卡原件；法人股东委托代理人出席会议的，代理人应出示本人身份证原件、加盖公章的法定代表人授权委托书原件、加盖公章的法人股东的营业执照复印件和股东账户卡原件。

3、异地股东可以邮件或电话方式预登记，并将相关证明文件发送至公司邮箱。

4、授权委托书详见附件1

六、其他事项

联系电话：0374-5136699

电子邮箱：rbk600439@rebeccafashion.cn

联系地址：河南省许昌市瑞贝卡大道666号科技大楼三楼会议室

本次会议会期预计半天，与会股东住宿及交通费用自理。

特此公告。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司董事会

2026年4月29日

附件1：授权委托书

? 报备文件

提议召开本次股东会的董事会决议

附件1：授权委托书

授权委托书

河南瑞贝卡发制品股份有限公司：

兹委托 先生(女士)代表本单位(或本人)出席2026年5月22日召开的贵公司2025年年度股东会，并代为行使表决权。

委托人持普通股数：

委托人持优先股数：

委托人股东账户号：

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	《2025年度董事会工作报告》			
2	《2025年年度报告及其摘要》			
3	《2025年度利润分配预案》			
4	《2025年度独立董事述职报告》			
5	《2025年度财务决算报告》			
6	《关于续聘会计师事务所的议案》			
7	《关于2026年度董事薪酬的议案》			
8	《关于制定及修订公司相关制度的议案》			
9	《关于向银行申请综合授信额度的议案》			

托人签名(盖章)： 受托人签名：

委托人身份证号： 受托人身份证号：

委托日期： 年 月 日

备注：

委托人应当在委托书中“同意”、“反对”或“弃权”意向中选择一个并打“√”，对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的，受托人有权按自己的意愿进行表决。

证券代码：600439 证券简称：瑞贝卡 公告编号：临2026-003

河南瑞贝卡发制品股份有限公司 第九届董事会第七次会议决议公告

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个别及连带责任。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司(以下简称公司)第九届董事会第七次会议通知于2026年4月17日以书面及电子方式向各位董事及相关参会人员发出，会议于2026年4月27日14:00在公司科技大楼三楼会议室以现场结合通讯的方式召开。本次会议应参加表决董事9人，实际参加表决9人。本次会议由公司董事长郑文青女士主持，全体高管列席了会议，会议的召集、召开及表决程序符合《中华人民共和国公司法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的相关规定，会议形成的决议合法、有效。具体如下：

一、审议通过了《2025年度总经理工作报告》

表决情况：9票赞成，0票反对，0票弃权。

二、审议通过了《2025年度董事会工作报告》

本议案尚需提交公司股东会审议。

表决情况：9票赞成，0票反对，0票弃权。

三、审议通过了《2025年度财务决算报告》

本议案尚需提交公司股东会审议。

表决情况：9票赞成，0票反对，0票弃权。

四、审议通过了《2025年年度报告及其摘要》

本议案已经公司第九届董事会审计委员会2026年第二次会议审议通过。

本议案尚需提交公司股东会审议。

表决情况：9票赞成，0票反对，0票弃权。

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《上海证券报》《证券日报》等法定信息披露媒体披露的相关公告。

五、审议通过了《2025年度利润分配方案》

2025年度拟不进行利润分配，不以资本公积金转增股本。

本议案尚需提交公司股东会审议。

表决情况：9票赞成，0票反对，0票弃权。

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于2025年度利润分配方案的公告》。

六、审议通过了《2025年度独立董事述职报告》

独立董事分别进行了述职报告。本议案尚需提交公司股东会审议。

表决情况：9票赞成，0票反对，0票弃权。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

七、审议通过了《关于评估独立董事独立性的议案》

表决情况：9票赞成，0票反对，0票弃权。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

八、审议通过了《审计委员会2025年度履职情况报告》

本议案已经公司第九届董事会审计委员会2026年第二次会议审议通过。

表决情况：9票赞成，0票反对，0票弃权。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

九、审议通过了《2025年度内部控制自我评价报告》

本议案已经公司第九届董事会审计委员会2026年第二次会议审议通过。

表决情况：9票赞成，0票反对，0票弃权。

《2025年度内部控制自我评价报告》及《2025年度内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

十、审议通过了《2025年度社会责任报告》

表决情况：9票赞成，0票反对，0票弃权。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

十一、审议通过了《关于对会计师事务所2025年度履职情况的评估报告》

本议案已经公司第九届董事会审计委员会2026年第二次会议审议通过。

表决情况：9票赞成，0票反对，0票弃权。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

十二、审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》

本议案已经公司第九届董事会审计委员会2026年第二次会议审议通过。

本议案尚需提交公司股东会审议。

表决情况：9票赞成，0票反对，0票弃权。

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于续聘会计师事务所的公告》。

十三、审议通过了《关于2026年度董事和高级管理人员薪酬方案的议案》

13.01 审议通过了《关于2026年度董事薪酬方案的议案》

本议案已经董事会薪酬与考核委员会进行了事前审议，全体委员回避表决。公司全体董事回避表决，本议案直接提交公司2025年度股东会审议。

13.02 审议通过了《关于2026年度高级管理人员薪酬方案的议案》

本议案已经董事会提名及薪酬与考核委员会2026年第一次会议审议通过。

关联董事进行了回避表决。

表决情况：5票赞成，0票反对，0票弃权。

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于2026年度董事和高级管理人员薪酬方案的公告》。

十四、审议通过了《2026年第一季度报告》

本议案已经公司第九届董事会审计委员会2026年第二次会议审议通过。

表决情况：9票赞成，0票反对，0票弃权。

《2026年第一季度报告》详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《上海证券报》《证券日报》等媒体披露的相关公告。

十五、审议通过了《关于制定及修订公司相关制度的议案》

15.01 制定《董事、高级管理人员薪酬管理制度》

经第九届董事会提名及薪酬与考核委员会2026年第一次会议前置审议，全体委员回避表决。公司全体董事回避表决，直接提交公司2025年度股东会审议。

15.02 修订《内部审计制度》

经第九届董事会审计委员会2026年第二次会议审议通过。

本议案尚需提交公司股东会审议。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

15.03 修订《关联交易制度》

经第九届董事会审计委员会2026年第二次会议审议通过。

本议案尚需提交公司股东会审议。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

15.03 修订《子公司管理制度》

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于制定及修订公司相关制度的公告》等相关公告。

十六、审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》

决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于计提资产减值准备的公告》。

十七、审议通过了《关于向银行申请综合授信额度的议案》

本议案已经公司第九届董事会审计委员会2026年第二次会议审议通过。

本议案尚需提交公司股东会审议。

表决情况：9票赞成，0票反对，0票弃权。

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于向银行申请综合授信额度的公告》。

十八、审议通过了《关于2026年度开展外汇套期保值业务的议案》

为有效规避外汇市场的风险，降低汇率波动对公司经营业绩的不利影响，增强公司财务稳健性，进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，公司及子公司拟与银行等金融机构适度开展外汇套期保值业务。公司编制了《关于开展2026年度外汇套期保值业务的可行性分析报告》作为本议案附件，与议案一并审议通过。

本议案已经公司第九届董事会审计委员会2026年第二次会议审议通过。

表决情况：9票赞成，0票反对，0票弃权。

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于2026年度开展外汇套期保值业务的公告》等相关公告。

十九、审议通过了《2026年度“提质增效重回报”行动方案》

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2026年度“提质增效重回报”行动方案》。

二十、审议通过了《关于对2025年度内部控制审计意见涉及事项的专项说明》表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《董事会关于带强调事项段无保留审计意见涉及事项的专项说明》。

二十一、审议通过了《关于召开2025年度股东会的议案》。

公司2025年年度股东会拟定于2026年5月22日以现场投票和网络投票相结合的方式召开，现场会议召开时间为2026年5月22日14:30，召开地点为公司科技大楼三楼会议室，拟审议如下事项：

1、审议《2025年度董事会工作报告》；

2、审议《2025年年度报告及其摘要》；

3、审议《2025年度财务决算报告》；

4、审议《2025年度利润分配方案》；

5、审议《2025年度独立董事述职报告》；

6、审议《关于续聘会计师事务所的议案》；

7、审议《关于2026年度董事薪酬的议案》；

8、审议《关于制定及修订公司相关制度的议案》；

9、审议《关于向银行申请综合授信额度的议案》；

表决情况：9票赞成，0票反对，0票弃权。

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于召开2025年年度股东会的通知》。

特此公告。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司

董 事 会

2026年4月29日

证券代码：600439 证券简称：瑞贝卡 公告编号：临2026-013

河南瑞贝卡发制品股份有限公司 关于会计政策变更的公告

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个别及连带责任。

重要内容提示：

??本次会计政策变更是根据中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)发布的《企业会计准则解释第19号》进行的相应变更，无需提交河南瑞贝卡发制品股份有限公司(以下简称公司)董事会和股东会审议，对公司的财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响。

一、本次会计政策变更概述

(一)会计政策变更的原因

2025年12月5日，财政部颁布了《关于印发<企业会计准则解释第19号>的通知》(财会〔2025〕32号)，规定了“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”等内容自2026年1月1日起施行。

(二)本次变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

(三)本次变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将按照《企业会计准则解释第19号》的规定执行。除上述政策变更外，其余未变更部分仍按照财政部颁布的《企业会计准则— —基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释

公告及其他相关规定执行。

(四)变更日期

根据《企业会计准则解释第19号》的规定，公司自2026年1月1日起施行该项解释规定的相关内容。

二、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的《企业会计准则解释第19号》(财会〔2025〕23号)进行的相应变更，符合相关法律法规的规定，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量等产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

特此公告。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司

董 事 会

2026年4月29日

证券代码：600439 证券简称：瑞贝卡 公告编号：临2026-011

河南瑞贝卡发制品股份有限公司 关于制定及修订部分制度的公告

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个别及连带责任。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司(以下简称公司)第九届董事会第七次会议于2026年4月27日召开，会议审议通过了《关于制定及修订公司部分制度的议案》，现将有关情况公告如下：

为进一步提升公司治理水平，促进公司规范运作，保护股东和投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《上市公司章程指引》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件的规定，结合实际情况，公司拟对部分制度进行制定及修订，具体明细如下表：

序号	制度名称	变更情况	是否提交股东会审议
01	《董事、高级管理人员薪酬管理制度》	制定	是
02	《内部审计制度》	修订	是
03	《关联交易制度》		
04	《子公司管理制度》	修订	否

相关制度全文详见上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)。

特此公告。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司

董 事 会

2026年4月29日

证券代码：600439 证券简称：瑞贝卡 公告编号：临2026-009

河南瑞贝卡发制品股份有限公司 关于向银行申请综合授信额度的公告

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个别及连带责任。

重要内容提示：

● 河南瑞贝卡发制品股份有限公司(以下简称公司)拟向银行申请不超过等值人民币16亿元(含本数)的综合授信额度。

● 本次授信不涉及担保事项。

● 本事项尚需提交公司2025年年度股东会审议。

公司于2026年4月27日召开第九届董事会第七次会议，审议通过了《关于向银行申请综合授信额度的的议案》。现将具体情况公告如下：

根据公司发展计划，为满足公司日常经营资金需求，2026年公司及其全资子公司拟向银行申请不超过等值人民币16亿元的综合授信额度(最终以各家银行实际审批的手续额度为准)，该综合授信额度在有效期限内可循环使用，但在有效期限内任一时点的合计金额折合不超过16亿元人民币。综合授信品种包括但不限于：短期流动资金贷款、长期借款、银行承兑汇票、商业承兑汇票、保函、信用证、抵押贷款等。

上述综合授信额度不等于公司的实际融资金额，具体融资金额及品种将依据公司运营过程中的实际需求合理确定。本次申请综合授信额度事项有效期为自公司2025年度股东会审议通过之日至2026年度股东会召开之日止。

为提高工作效率，公司董事会提请股东会授权公司经营管理层根据公司实际经营情况的需要，在上述范围内办理相关具体事宜并签署相关协议和文件。

特此公告。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司

董 事 会

2026年4月29日

证券代码：600439 证券简称：瑞贝卡 公告编号：临2026-005

河南瑞贝卡发制品股份有限公司 关于召开2025年度及2026年第一季度业绩说明会的公告

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个别及连带责任。

重要内容提示：

会议召开时间：2026年5月25日(星期一)16:00-17:00

会议召开地点：上证路演中心(网址：http://roadshow.sseinfo.com/)

会议召开方式：上证路演中心网络互动

投资者可于2026年05月18日(星期一)至05月22日(星期五)16:00前登录上证路演中心网站首页点击“提问预征集”栏目或通过公司公开的邮箱rbk600439@rebeccafashion.cn进行提问。公司将在说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司(以下简称公司)已于2026年4月29日发布公司2025年度报告及2026年第一季度报告，为便于广大投资者更全面深入地了解公司2025年度及2026年第一季度经营成果、财务状况、现金分红，公司计划于2026年5月25日(星期一)16:00-17:00举行2025年度及2026年一季度业绩说明会，就投资者关心的问题进行交流。

一、说明会类型

本次投资者说明会以网络互动形式召开，公司将针对2025年度及2026年第一季度的经营成果、财务指标及现金分红的具体情况与投资者进行互动交流和沟通，在信息披露允许的范围内就投资者普遍关注的问题进行回答。

二、说明会召开的时间、地点

(一) 会议召开时间：2026年5月25日(星期一)16:00-17:00

(二) 会议召开地点：上海证券交易所上证路演中心

(三) 会议召开方式：上证路演中心网络互动

三、参加人员

董事长兼总经理：郑文青女士

董事会秘书：胡丽平女士

财务总监：朱建锐先生

独立董事：阎登洪先生

四、投资者参加方式

(一)投资者可在2026年5月25日(星期一)16:00-17:00，通过互联网登录上证路演中心(http://roadshow.sseinfo.com/)，在线参与本次业绩说明会，公司将及时回答投资者的提问。

(二)投资者可于2026年05月18日(星期一)至05月22日(星期五)16:00前登录上证路演中心网站首页，点击“提问预征集”栏目，栏目的具体网址为：(http://roadshow.sseinfo.com/questionCollection.do)，根据活动时间，选中本次活动或通过公司邮箱rbk600439@rebeccafashion.cn向公司提问，公司将在说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

五、联系人及咨询办法

联系电话：0374-5136699

邮箱：rbk600439@rebeccafashion.cn

六、其他事项

本次投资者说明会召开后，投资者可以通过上证路演中心查看本次投资者说明会的召开情况及主要内容，网址：http://roadshow.sseinfo.com/。

特此公告。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司

2026年4月29日

证券代码：600439 证券简称：瑞贝卡 公告编号：临2026-006

河南瑞贝卡发制品股份有限公司 2026年度董事、高级管理人员薪酬方案公告

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个别及连带责任。

根据《中华人民共和国公司法》《上市公司治理准则(2025年10月修订)》等法律法规及《公司章程》《董事会提名及薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，结合公司实际经营情况，参考所处行业、所在地区薪酬水平，公司拟定了2026年度董事、高级管理人员薪酬方案。2026年4月27日，公司召开了第九届董事会第七次会议，公司董事作为利益相关方，在审议本事项时采取了回避表决，董事薪酬议案将直接提交公司2025年年度股东会审议。现将薪酬方案公告如下：

一、本方案适用对象：

公司董事、高级管理人员

二、本方案适用期限：

2026年1月1日至2026年12月31日

三、薪酬发放标准

(一)董事薪酬方案

1、非独立董事

公司非独立董事(包含职工董事)依据公司薪酬管理制度规定的薪酬构成及比例、支付方式等，按照其与公司签署的劳动合同、具体任职岗位、绩效考核结果等领取薪酬。其中绩效薪酬占比原则上不低于基本薪酬与绩效薪酬总额的50%。

2、独立董事

公司独立董事的薪酬为8万元人民币/年(税前)，按年支付。独立董事不参与公司内部与薪酬挂钩的绩效考核。

(二)高级管理人员薪酬方案

公司高级管理人员按照公司薪酬管理制度的规定，依据其与公司签署的劳动合同、具体任职岗位、绩效考核结果等领取薪酬，其中绩效薪酬占比原则上不低于基本薪酬与绩效薪酬总额的50%。。

四、其他规定

(一)上述薪酬金额为税前收入，涉及的个人所得税由公司统一代扣代缴；

(二)公司董事、高级管理人员因换届、改选、任期内辞职等原因离任的，薪酬按其实际任期计算并予以发放；

(三)薪酬的发放按照公司薪酬制度执行，绩效评价依据为经审计的公司财务报告相关数据；

(四)董事薪酬方案需提交股东会审议通过后生效。

五、董事会提名及薪酬与考核委员会意见

公司2026年度董事、高级管理人员薪酬方案的制定，符合有关法律法规和《公司章程》的规定。上述方案是依据公司所处行业和地区的薪酬水平，结合公司实际经营情况拟定，不存在损害公司及股东利益的情形，有利于公司的长远发展。董事会提名及薪酬与考核委员会进行了事前审议，利益相关方委员回避表决。

特此公告。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司

董 事 会

2025年4月29日

证券代码：600439 证券简称：瑞贝卡 公告编号：临2026-004

河南瑞贝卡发制品股份有限公司 关于2025年度利润分配预案的公告

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个别及连带责任。

重要内容提示：

● 河南瑞贝卡发制品股份有限公司(以下简称“公司”)2025年度拟不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。

● 本次利润分配预案尚待公司2025年年度股东会审议通过后方可实施。

● 公司未触及《上海证券交易所股票上市规则》9.8.1条第一款第(八)项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

一、利润分配预案内容

(一)利润分配预案的具体内容

经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2025年度实现归属上市公司股东的净利润-81,900,179.57元；截至2025年12月31日，公司母公司报表中期末未分配利润为人民币900,155,873.57元。根据《公司章程》相关规定，结合企业实际经营情况，综合考虑公司长远发展和公司股东的利益，公司董事会拟定2025年度利润分配预案为：本年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

本次利润分配预案尚需提交公司股东会审议。

(二)公司不触及其他风险警示情形的说明

公司2025年度归属于上市公司股东的净利润为负值，不满足现金分红条件，因此不触及《上海证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第一款第(八)项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

二、已履行的相关决策程序

公司于2026年4月27日召开第九届董事会第七次会议，以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《2025年度利润分配预案》，本分配预案符合公司章程规定的利润分配政策和公司已披露的股东回报规划方案，同意提交2025年年度股东会审议。

三、相关风险提示

本次利润分配方案尚需提交公司2025年年度股东会审议，请广大投资者理性投资，注意投资风险。

特此公告。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司

董 事 会

2026年4月29日

证券代码：600439 证券简称：瑞贝卡 公告编号：临2026-008

河南瑞贝卡发制品股份有限公司 关于计提资产减值准备的公告

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个别及连带责任。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司(以下简称公司)于2026年4月27日召开了第九届董事会第七次会议，审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，现将具体情况公告如下：

一、2025年度计提资产减值准备情况概述

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《企业会计准则》及公司相关会计政策的规定，基于谨慎性原则，为了更加真实、准确、公允地的反映公司的资产与财务状况，对公司合并报表范围内截2025年12月31日的相关资产进行了减值测试，并根据测试情况计提了相应的资产减值准备。

2025年度，公司确认信用减值损失及资产减值损失共计55,969,849.76元，其中，信用减值损失7,792,544.09元，资产减值损失48,177,305.67元。

二、2025年度计提资产减值准备的具体说明

(一)计提信用减值损失的依据及说明

1.公司根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定，对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于以预评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

经测试，2025年度计提信用减值损失金额共计7,792,544.09元。其中，应收账款坏账损失7,571,116.25元，其他应收款坏账损失221,427.84元

(二)计提资产减值损失的依据及说明

根据《企业会计准则第1号——存货》的规定，资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。在确定存货的可变现净值时，公司结合销售、生产及研发等部门专业人员的意见，综合考虑持有存货的目的、存货目前的状态、存货未来的处理方式等因素。公司对截至2025年12月31日的存货项目进行了减值测试，计提减值准备。经测试，公司2025年度计提资产减值损失金额共计48,177,305.67元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备将根据会计准则相关规定分别计入资产减值损失和信用减值损失科目，合计对公司2025年度合并利润总额影响55,969,849.76元，上述金额已经会计师事务所审计确认。

2025年度计提资产减值准备是基于公司实际情况和会计准则做出的判断，真实、准确、公允地反映了公司财务状况，符合法律法规及公司的实际情况，不会对公司的生产经营产生重大影响，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。

四、审计委员会关于本次计提资产减值准备的意见

公司第九届董事会审计委员会第二次会议，已审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，公司审计委员会认为：本次计提资产减值准备的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。计提资产减值准备后，能够更公允地反映公司的财务状况、资产状况和经营成果，没有损害公司及中小股东利益，同意本次资产减值准备计提并提交公司董事会审议。

特此公告。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司董事会

2026年4月29日

证券代码：600439 证券简称：瑞贝卡 公告编号：临2026-007

河南瑞贝卡发制品股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

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个别及连带责任。

重要内容提示：

● 拟聘任的会计师事务所名称：中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

河南瑞贝卡发制品股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2026年4月27日召开了第九届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议