

泰凌微电子（上海）股份有限公司

关于开展远期结售汇及外汇期权业务的可行性分析报告

一、开展远期结售汇及外汇期权业务的背景

随着泰凌微电子（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）（包括合并报表范围内下属公司，下同）业务规模持续扩大，海外业务不断拓展，外汇收支规模不断增长，为有效规避和防范外汇市场风险，减轻汇率波动对公司经营业绩带来的不确定影响，公司拟开展远期结售汇及外汇期权业务。

公司进行远期结售汇及外汇期权业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行单纯以投机为目的的外汇交易，所有远期结售汇及外汇期权业务均以正常生产经营为基础，以真实的交易背景为依托，以规避和防范汇率风险为目的。

二、开展远期结售汇及外汇期权业务的基本情况

1、交易额度：公司开展的远期结售汇及外汇期权业务预计任一交易日持有的最高合约价值不超过3,000万美元（含本数），预计动用的交易保证金和权利金上限不超过300万美元（含本数）。

2、交易方式：公司拟开展的远期结售汇及外汇期权业务涉及外币币种为公司经营所使用的主要结算货币美元。交易对方为经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇交易经营资格的金融机构。

3、交易期限：上述额度有效期为自公司董事会审议通过之日起12个月。在上述额度内，资金可循环滚动使用。

4、资金来源：公司开展远期结售汇及外汇期权业务的资金为自有资金，不使用募集资金。

三、交易风险及风控措施

（一）风险分析

公司开展远期结售汇及外汇期权业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行以投机为目的的交易操作，但远期结售汇及外汇期权业务仍存在风险：

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，公司远期结售汇及外汇期权业务面临一定的市场风险。

2、内部控制及操作风险：远期结售汇及外汇期权业务专业性强，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、交易对手违约风险：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。

4、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）风控措施

1、公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，该制度就公司远期结售汇、外汇期权等外汇衍生品交易业务操作原则、职责范围和审批权限、信息保密与内部风险控制等做出了明确规定。公司将严格按照《外汇衍生品交易业务管理制度》的规定对各个环节进行控制，同时加强相关人员的专业知识培训。

2、公司财务部将在董事会授权额度和有效期内，仅与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇交易经营资格的金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织和个人进行交易。

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、公司财务部将持续跟踪外汇公开市场价格或者公允价值的变化，及时评估已交易远期结售汇及外汇期权业务的风险敞口变化情况，并向管理层和董事会报告远期结售汇及外汇期权交易授权执行情况、交易头寸情况、风险评估结果、盈亏状况、止损规定执行情况等。

5、公司董事会指定审计委员会审查远期结售汇及外汇期权业务的必要性、可行性及风险控制情况，必要时可以聘请专业机构出具可行性分析报告。董事会审计委员会将加强对远期结售汇及外汇期权业务相关风险控制政策和程序的评价与监督，及时识别相关内部控制缺陷并采取补救措施。

四、开展远期结售汇及外汇期权业务的可行性分析结论

公司本次拟开展远期结售汇及外汇期权业务以日常生产经营需求为基础，以规避和防范外汇风险、增强财务稳健性为目的。公司不进行以投机为目的的外汇衍生品交易。公司已为此制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》、业务管理流程和审批机制，并严格按照已有规定操作，落实风险防范措施，合理评估、谨慎操作。不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

综上，公司开展远期结售汇及外汇期权业务具有合理性和必要性。

泰凌微电子（上海）股份有限公司董事会

2026年8月24日