

# 北京赛微电子股份有限公司

## 关于开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告

### 一、公司开展外汇衍生品交易的背景

北京赛微电子股份有限公司（以下简称“公司”）境内外日常经营活动涉及人民币、美元、欧元、瑞典克朗等多种货币，受国内外政治、经济发展变化等因素综合影响，外汇市场波动明显，为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，合理降低财务费用，公司及境内外子公司拟开展外汇衍生品交易业务。

### 二、公司拟开展的外汇衍生品交易概述

#### （一）交易类型

公司拟开展外汇衍生品投资的品种主要是远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换等产品或上述产品的组合。

#### （二）交易金额

公司及境内外子公司拟使用不超过 10,000 万美元（含等值其他币种）开展外汇衍生品交易，该交易额度自董事会及监事会批准之日起一年内有效，在该期间内可以滚动使用。

#### （三）资金来源

主要为自有资金，不涉及使用募集资金。

#### （四）交易对手

为经监管机构批准、具有相应业务资质的银行等金融机构。

#### （五）流动性安排

衍生品交易以公司及境内外子公司正常的外汇收支业务为基础，交易金额和交易期限与实际业务需求进行匹配。

### 三、公司开展外汇衍生品交易的必要性和可行性

公司境内外日常经营活动涉及人民币、美元、欧元、瑞典克朗等多种货币，

受国际政治、经济不确定因素影响，外汇市场波动明显，为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成的不利影响，公司及境内外子公司有必要根据具体情况，适度开展外汇衍生品交易，通过开展外汇衍生品交易业务，可以降低公司持续面临的汇率或利率波动的风险，增强公司财务稳健性。

公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，完善了相关内控制度，对业务操作原则、业务审批权限、业务管理及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制程序、信息披露等方面进行明确规定。该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效，因此，开展外汇衍生品交易业务具有可行性。

#### **四、开展外汇衍生品交易业务的风险分析**

公司开展外汇衍生品交易遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险，主要包括：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。

2、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。

3、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

4、履约风险：开展金融衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

5、其它风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款不够明确，将可能面临法律风险。

#### **五、开展外汇衍生品投资风险管理措施**

1、公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为；公司外汇衍生品交易额度不得超过经董事会或股东大会审议批准的授权额度。

2、公司已制定外汇衍生品交易业务管理制度，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报

告制度及风险处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。

3、公司将审慎审查与合格金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4、公司外汇业务相关人员将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，如发现异常情况及时上报董事会，提示风险并执行应急措施。

5、公司审计部门定期对外汇衍生品交易进行合规性内部审计。

## **六、公司开展的外汇衍生品交易可行性分析结论**

公司及境内外子公司开展外汇衍生品交易业务是围绕公司自身实际业务进行的，以具体经营活动为依托，以规避和防范外汇汇率、利率波动风险为目的，是出于公司稳健经营的需求。公司已制定了金融衍生品交易业务管理制度，建立了完善的内部控制制度，计划所采取的针对性风险控制措施是可行的。因此，公司及境内外子公司开展外汇衍生品交易业务具有必要性和可行性。

特此公告。

北京赛微电子股份有限公司董事会

2024年3月26日