

上海南芯半导体科技股份有限公司

关于开展远期结售汇等外汇衍生产品业务 的可行性分析报告

一、开展远期结售汇等外汇衍生产品业务的必要性

上海南芯半导体科技股份有限公司（以下简称“公司”）是国内领先的模拟和嵌入式芯片设计企业之一，主营业务为模拟与嵌入式芯片的研发、设计和销售，专注于电源及电池管理领域，为客户提供系统解决方案。公司现有产品已覆盖充电管理芯片、DC-DC芯片、AC-DC芯片、充电协议芯片、锂电管理芯片、驱动芯片等，通过打造完整的端到端产品矩阵，满足客户系统应用需求。公司产品主要应用于手机、笔记本/平板电脑、电源适配器、移动电源、智能穿戴设备等消费电子领域，储能电源、电动工具等泛工业领域及汽车电子领域。产品外销比例超过整体收入的40%。

公司在经营业务活动开展过程中存在境外销售和境外采购，结算币种主要采用美元，人民币汇率波动将直接影响产品的价格竞争力，从而对经营业绩造成影响。为了有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成的不利影响，公司有必要根据具体情况，适度开展远期结售汇等外汇衍生品业务，从而提高外汇资金使用效益，增强公司财务稳健性，使公司高质量稳健发展。

二、开展远期结售汇等外汇衍生产品业务的基本情况

（一）交易金额

公司（包括境内外全资、控股子公司，下同）2024年度拟开展的远期结售汇等外汇衍生产品等外汇交易业务的金额不超过等值5亿元人民币或其他等值外币货币，在决议有效期内可以滚动使用。如需保证金，保证金为公司自有资金。有效期内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过前述最高额度。

（二）交易方式

远期结售汇业务是指公司与银行签订远期结售汇合约，约定将来办理结售汇的外汇币种、金额、汇率和期限，在交割日外汇收入或支出发生时，即按照该远期结售汇合同订明的币种、金额、汇率办理结汇或售汇业务。

外汇衍生产品业务是一种金融合约，外汇衍生产品通常是指从原生资产派生出来的外汇交易工具。其价值取决于一种或多种基础资产或指数，合约的基本种类包括远期、掉期（互换）和期权。外汇衍生产品还包括具有远期、掉期（互换）和期权中一种或多种特征的结构化金融工具。

公司开展的远期结售汇等外汇衍生产品业务都是与日常经营紧密联系，以真实的进出口业务为依据，以规避和防范汇率风险为目的，公司针对外汇远期结售汇业务形成了较为完善的内控制度，并制定了切实可行的风险应对措施，相关风险能够有效控制。

（三）资金来源

主要为自有资金，不涉及使用募集资金。

（四）交易期限

有效期自2024年第一届董事会第二十四次会议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。上述额度和授权期限内董事会授权董事长全权代表公司在授权额度范围和审批期限内根据相关规定行使决策权，签订相关协议及办理其他相关事宜。

三、开展远期结售汇等外汇衍生产品业务的可行性

（一）公司针对外汇远期结售汇业务形成了较为完善的内控制度，并制定了切实可行的风险应对措施，相关风险能够有效控制。公司开展外汇远期结售汇业务符合公司实际经营的需要，可以在一定程度上降低汇率波动对公司业绩造成的影响。

（二）公司目前的自有资金规模能够支持公司从事远期结售汇等外汇衍生产品业务的顺利进行。

（三）公司具备应对风险的具体措施

1、公司将根据汇率的走向和波动情况，在办理远期结售汇业务时结合采购支付用汇，来确定期限和金额。

2、公司将建立严格有效的风险管理制度，利用事前、事中及事后的风险控制措施预防、发现和化解各种风险。对交易审批权限、内部审核流程、决策程序、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定。

四、公司开展远期结售汇等外汇衍生产品业务可行性分析结论

公司开展远期结售汇等外汇衍生产品业务与日常经营需求紧密相关。同时，公司制定了较为完善的内控制度，并为规避外汇汇率波动风险制定了切实可行的风险应对措施，不进行单纯以盈利为目的投机和套利交易，有利于保证公司盈利的稳健性。符合相关法律法规的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。综上，公司开展远期结售汇等外汇衍生产品业务是可行的。

上海南芯半导体科技股份有限公司

2024年8月7日