

合盛硅业股份有限公司

关于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	包括但不限于即期/远期结售汇、即期/远期外汇买卖、人民币对外汇掉期、货币掉期、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权及上述产品的组合等。	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限(单位：万元)	10,000
	预计任一交易日持有的最高合约价值(单位：万元)	10,000
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	董事会审议通过后12个月内	

● 已履行及拟履行的审议程序

合盛硅业股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年11月17日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司及子公司开展外汇衍生品交易业务；该事项不涉及关联交易，在董事会审议权限范围内，无需提交股东大会审议。

● 特别风险提示

公司及子公司进行外汇衍生品交易业务均遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的。但在外汇衍生品交易业务开展过程中仍存在市场风险、操作风险、银行违约风险，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

在人民币汇率双向波动及利率市场化的金融市场环境下，为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，公司及子公司结合资金管理要求和日常经营的需要，拟开展外汇衍生品交易业务。公司及子公司进行外汇衍生品交易业务均遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的。

（二）交易金额

公司及子公司开展的外汇衍生品交易业务，任一交易日持有的最高合约价值不超过10,000万元或其他等值货币，预计动用的交易保证金和权利金任一交易日不超过10,000万元或其他等值货币。上述额度在期限内可循环滚动使用，开展期限内任一时点的交易金额不超过前述额度范围。

（三）资金来源

公司及子公司自有资金。

（四）交易方式

结合资金管理要求和日常经营的需要，公司及子公司本次拟开展交易的外汇衍生品包括但不限于：即期/远期结售汇、即期/远期外汇买卖、人民币对外汇掉期、货币掉期、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权及上述产品的组合等。

（五）交易期限

公司及子公司拟开展的外汇衍生品业务的交易期限为自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，交易额度在有效期内可以滚动使用。

二、审议程序

公司于2025年11月17日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司及子公司开展外汇衍生品交易业务；该事项不涉及关联交易，在董事会审议权限范围内，无需提交股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

公司及子公司开展的衍生品交易业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，所有衍生品交易均以正常跨境业务为基础，但进行衍生品交易仍会存在一定的风险：

1、**市场风险**：当国际、国内经济形势发生变化时，相应的汇率、利率等市场价格波动将可能对公司衍生品交易产生不利影响，从而造成潜在损失。

2、**操作风险**：衍生品交易业务专业性较强，复杂程度高，可能会由于操作人员未及时、充分地理解衍生品信息，或未按规定程序进行操作而造成一定风险。

3、**银行违约风险**：对于衍生品交易业务，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）风控措施

1、制度保障

公司董事会制定的《证券投资与衍生品交易管理制度》，规定公司不进行以投机为目的的外汇衍生品交易，所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率或利率风险为目的。

2、交易对手及产品的选择

公司将在董事会授权额度和有效期内，择机选择交易结构简单、流动性强、风险可控的外汇衍生品交易业务，优选合法资质的、信用级别高的大型商业银行，审慎选择交易对方和业务种类，最大程度降低信用风险。

3、严格遵守交易程序

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，严格资金划拨和使用的审批程序。

4、专人负责

公司财务部门将时刻关注外汇衍生品交易业务的市场信息，跟踪外汇衍生品交易业务的公开市场价格或公允价值的变化，及时评估已交易外汇衍生品交易业务的风险敞口，并及时上报，最大限度的规避操作风险的发生。

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

公司及子公司开展的外汇衍生品交易业务将遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，所有外汇衍生品交易将以正常跨境业务为基础，以具体

经营业务为依托,以规避和防范汇率、利率风险对公司正常生产经营的影响。公司进出口业务主要结算币种为美元等外币,开展外汇衍生品交易可以进一步提高公司及子公司应对外汇波动风险的能力,减少汇率或利率波动带来的不可预期的风险,进一步提高公司及下属子公司应对汇率或利率波动风险的能力、增强经营稳健性。

（二）相关会计处理

公司根据财政部《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,对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算处理并在定期报告的资产负债表及损益表中反映相关项目。最终会计处理以公司年度审计机构审计确认的会计报表为准。

特此公告。

合盛硅业股份有限公司董事会

2025 年 11 月 18 日