

深圳市麦捷微电子科技股份有限公司

关于公司及控股子公司开展远期外汇交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、为有效降低和防范汇率波动风险，增强公司财务的稳健性，深圳市麦捷微电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）及控股子公司拟使用自有资金开展远期外汇交易业务，所涉及币种为公司及子公司在境外业务中使用的结算货币，主要外币币种为美元、日元、欧元，具体方式或产品主要包括远期结售汇、外汇掉期、外汇买卖、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等或上述产品的组合业务。

2、公司于2026年3月10日召开第六届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司及控股子公司开展远期外汇交易业务的议案》，同意公司及控股子公司使用自有资金开展总额度不超过12,000万美元（或等值外币）的远期外汇交易业务，预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过1,200万美元（或等值外币）。在上述额度内，可由公司及控股子公司共同滚动使用。授权有效期为本次董事会会议决议通过之日不超过12个月。

3、公司及子公司开展的远期外汇交易是为了满足正常经营需要，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，但仍会存在一定的市场风险、汇率波动风险、操作风险、履约风险和回款预测风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

一、公司开展远期外汇交易业务的背景

近年来受国际政治、经济形势等因素影响，汇率和利率波动幅度不断加大，

外汇市场风险显著增加。为提高公司及控股子公司应对外汇汇率波动风险的能力，更好地降低和防范外汇汇率波动风险，增强公司财务的稳健性，公司及控股子公司拟基于自身实际业务需求，拟适度开展远期外汇交易业务。

二、远期外汇交易业务概述

1. 投资目的

为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，合理降低财务费用，增强财务稳健性，公司及控股子公司拟开展远期外汇交易业务。公司开展远期外汇交易业务是为了满足正常经营需要，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. 交易方式

公司及控股子公司拟开展的远期外汇交易业务所涉及币种为公司及子公司在境外业务中使用的结算货币，主要外币币种为美元、日元、欧元，具体方式或产品主要包括远期结售汇、外汇掉期、外汇买卖、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等或上述产品的组合业务。

3. 交易金额及资金来源

公司及控股子公司拟使用自有资金开展总额度不超过 12,000 万美元（或等值外币）的远期外汇交易业务，在此额度内，可循环滚动使用。预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过 1,200 万美元（或等值外币）。公司及控股子公司开展远期外汇交易业务投入的资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

4. 交易期限及授权

使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。如单笔交易的存续期超过了决议的有效期限，则决议的有效期限自动顺延至该笔交易终止时止。公司董事长及其授权人士根据公司相关制度的规定具体实施远期外汇交易方案，签署相关协议及文件。授权期限自公司

董事会审议通过之日起 12 个月内有效。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

5. 交易对方

经有关政府部门批准、具有远期外汇交易业务经营资质的银行等金融机构，交易对方与公司不存在关联关系。

6. 流动性安排

远期外汇交易以公司及控股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、审议程序

公司于 2026 年 3 月 10 日召开第六届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司及控股子公司开展远期外汇交易业务的议案》。本次远期外汇交易事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东会审议，亦不构成关联交易。

三、远期外汇交易业务的风险分析及公司采取的风险控制措施

（一）远期外汇交易业务的风险分析

公司及控股子公司进行远期外汇交易业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有远期外汇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，以规避和防范汇率风险为目的，但进行远期外汇交易业务仍存在一定的风险，主要包括：

1. 市场风险：因国内外经济形势的变化存在不可预见性，远期外汇交易业务面临一定的市场判断风险。

2. 汇率波动风险：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衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。

3. 操作风险：远期外汇交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能由于操作失误、系统等原因导致公司在远期外汇交易业务过程中带来损失。

4. 履约风险：如果远期外汇交易业务的对手方违约，未能按照约定向公司支

付套期保值的盈利，将导致公司无法有效对冲实际的汇兑损失，进而造成公司财务损失。

5. 回款预测风险：公司销售部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能调整自身订单，造成公司回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。

（二）公司采取的风险控制措施

1. 为避免汇率大幅波动风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失。

2. 公司制定了《远期外汇交易业务内部控制制度》，对远期外汇交易业务的操作规范、审批权限、管理流程、信息隔离措施、内部风险报告及风险处理程序等作出了明确规定，控制交易风险。

3. 公司财务部负责统一管理公司远期外汇交易业务，所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易，并严格按照《远期外汇交易业务内部控制制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。在出现重大风险或可能出现重大风险时，公司财务部将及时向公司财务负责人、总经理、董事长提交分析报告和解决方案。

4. 公司将认真选择信用良好的金融机构进行合作，同时严格控制远期外汇交易业务的交易规模，确保在董事会授权额度范围内进行交易。

5. 公司进行远期外汇交易时必须基于公司的外币收（付）款的谨慎预测，必须以外汇资产与负债为依据，以保证实施远期外汇交易业务时与公司实际外汇收支相匹配，进而在交割时拥有足额资金供清算，降低流动性风险。

6. 公司审计部对远期外汇交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

四、本次开展远期外汇交易的相关会计处理

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 23 号——金融资产转移》《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》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对拟开展的远期外汇交易业务进行会计核算及列报，具体以年度审计结果为准。

五、备查文件

- 1、第六届董事会第三十二次会议；
- 2、关于开展远期外汇交易业务的可行性分析报告。

特此公告。

深圳市麦捷微电子科技股份有限公司

2026 年 3 月 10 日