

证券代码：839167

证券简称：同享科技

公告编号：2023-055

同享（苏州）电子材料科技股份有限公司

关于开展外汇衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

同享（苏州）电子材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 27 日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，现将具体情况公告如下：

一、开展外汇衍生品业务的目的

随着公司业务规模扩大，出口业务及外汇结算量增加，为有效规避外汇市场风险、降低汇率波动对公司业绩的影响，提高外汇资金使用效率，增加汇兑收益，锁定汇兑成本，公司拟开展外汇衍生品交易业务。

二、外汇衍生品业务详细信息

公司根据当前出口规模及收汇情况，结合发展规划、外汇市场行情等因素，在不影响正常生产经营的前提下，拟使用不超过 1,000.00 万美元或等值人民币的自有资金开展外汇衍生品交易业务，业务类型包括但不限于远期结售汇、外汇掉期等，有效期自董事会审议通过之日起 12 个月，交易限额在授权范围及期限内循环使用。公司董事会授权管理层在上述额度及期限内，按照公司《外汇衍生品交易管理制度》的决策程序与金融机构签署交易文件。

三、履行的决策程序

公司于2023年4月27日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，独立董事就此事项发表了同意的独立意见，本事项无需提交公司股东大会审议。

四、开展外汇衍生品交易业务的风险分析及风控措施

（一）风险分析

外汇衍生品交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但是也可能存在一定的风险：

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：外汇衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制制度不完善造成风险。

3、客户或供应商违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，或支付给供应商的货款后延，均会影响公司现金流量情况，从而可能使实际发生的现金流与已操作的外汇衍生品业务期限或数额无法完全匹配。

4、回款预测风险：业务部门根据采购订单、客户订单和预计订单进行付款、回款预测，但在实际执行过程中，供应商或客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测与实际情况存在差异，导致外汇衍生品延期交割风险。

5、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手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，禁止风险投机行为。

2、公司已制定《外汇衍生品交易管理制度》，外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、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，严格控制交易风险。

3、公司与具有合法资质的大型商业银行开展外汇衍生品交易业务，密切跟踪相关领域的法律、法规，规避可能产生的法律风险。

4、公司财务部门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，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

5、公司监事会对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

四、独立董事意见

公司全体独立董事认为：公司开展外汇衍生品交易业务不以投机为目的，是为了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，锁定汇兑成本，合理降低财务费用。公司已为外汇衍生品交易业务建立了相应的监管机制，可有效控制风险。本次议案的审议、表决程序符合有关法律、法规的规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。因此，独立董事一致同意公司关于开展外汇衍生品交易业务的事项。

五、备查文件

- 1、《同享（苏州）电子材料科技股份有限公司第三届董事会第十五次会议决议》
- 2、《独立董事关于公司第三届董事会第十五次会议相关事项的独立意见》

同享（苏州）电子材料科技股份有限公司

董事会

2023年4月27日