

## 常熟市天银机电股份有限公司 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、投资种类：交叉货币互换业务。
- 2、投资金额：总金额不超过1,000万美元，自董事会审议通过之日起12个月内可以循环滚动使用。
- 3、特别风险提示：公司拟开展的交叉货币互换业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但也存在一定的市场风险、汇流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等，敬请投资者注意投资风险。

常熟市天银机电股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月26日召开的第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司使用闲置自有资金开展总金额不超过1,000万美元的交叉货币互换业务，且授权总经理在额度内，审批公司的交叉货币互换业务操作方案、签署相关协议及文件。上述额度自董事会审议通过之日起12个月内可以循环滚动使用。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。

### 一、投资情况概述

- 1、投资目的：为有效规避外汇市场的风险，减少汇率大幅波动对公司业绩所造成的影响，提高外汇资金使用效率。
- 2、投资金额：期限内任一时点的总金额不超过1,000万美元。
- 3、投资方式：仅限于交叉货币互换业务。
- 4、投资期限：自本次董事会审议通过之日起12个月内可以循环滚动使用。

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、资金来源：闲置自有资金。

## 二、审议程序

公司于2022年4月26日召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司使用闲置自有资金开展总金额不超过1,000万美元的交叉货币互换业务。自本次董事会审议通过之日起12个月内可以循环滚动使用，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。

## 三、投资风险分析及风控措施

### （一） 外汇衍生品交易业务的风险分析

公司拟开展的交叉货币互换业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但也存在一定的风险。

1、市场风险：合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益。

2、汇率波动风险：在外汇汇率走势与判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，锁定汇率后支出的成本可能超过不锁汇时的成本支出。

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、信用风险：交易对手出现违约，不能按照约定支付，从而无法对冲实际的汇兑损益。

5、其他风险：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；如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。

### （二） 公司采取的风险控制措施

1、公司明确外汇衍生品交易原则,不进行单纯以盈利为目的的外汇衍生品交易，公司开展的交叉货币互换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和利率风险为目的。

2、公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，对交叉货币互换业务的

操作原则、审批权限、管理及内部操作流程、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、公司与具有合法资质的大型商业银行开展交叉货币互换业务，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、公司将持续跟踪交叉货币互换业务公开市场价格或公允价值变动，及时评估交叉货币互换业务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。

#### **四、对公司的影响**

公司拟开展的交叉货币互换业务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，不进行以投机和套利为目的。公司通过开展适当的交叉货币互换业务，能使其持有的一定数量的外汇资产及外汇负债一定程度上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利影响，有助于增强公司财务稳健性。

公司根据《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》相关规定及其指南，对拟开展的交叉货币互换业务进行相应的核算与会计处理，并反映在资产负债表及损益表的相关项目中。

#### **五、监事会意见**

监事会认为：在保证正常生产经营的前提下，公司开展交叉货币互换业务有助于更好地规避和防范外汇市场汇率波动的风险。公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，有利于加强交易风险管理和控制，落实风险防范措施。该交易事项审议程序合法合规，不存在损害公司和股东利益，尤其是中小股东利益的情形。公司监事会同意《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》。

#### **六、独立董事意见**

独立董事认为：公司拟开展的交叉货币互换业务围绕公司日常经营需求开展，与公司外汇收支情况紧密联系，以降低外汇汇率及利率波动风险为目的，不存在任何风险投机行为。公司已就拟开展的交叉货币互换业务出具可行性分析报告，适度开展交叉货币互换业务能提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规

避和防范公司所面临的外汇汇率及利率波动风险，增强公司财务稳健性，不影响公司正常的生产经营。公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，有利于加强交易风险管理和控制，不存在损害公司和股东利益，尤其是中小股东利益的情形，该议案的审议程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定。因此，公司独立董事一致同意公司开展交叉货币互换业务。

## 七、备查文件

- 1、第四届董事会第二十一次会议决议；
- 2、第四届监事会第十八次会议决议；
- 3、独立董事关于第四届董事会第二十一次会议相关事项的独立意见；
- 4、深交所要求的其他文件。

特此公告。

常熟市天银机电股份有限公司董事会

2022年4月26日