

苏州道森钻采设备股份有限公司

关于 2023 年度开展金融衍生品交易的公告

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：

- **交易目的：**公司在日常经营过程中会涉及大量的外币业务，主要结算币种为美元，外汇资金收付、外币资产、外币负债面临汇率及利率波动风险，当汇率出现较大波动时，汇兑损益会对公司造成较大影响。另外，铜、钢等是公司产品的主要原材料，近年来，受宏观经济形势原材料价格波动较大，公司将在遵守国家政策法规的前提下，不以投机为目的，严守套期保值原则，开展金融衍生品交易业务。
- **交易品种：**基于经营和财务状况，公司拟开展的金融衍生品交易品种包括但不限于远期、期权、掉期和期货等产品。
- **交易金额：**公司 2023 年度拟开展金融衍生品业务总量不超过 3000 万美元（或等值货币），自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，开展期限内任一时点的交易金额（含前述金融衍生品交易的收益进行再交易的相关金额）不超过前述总量额度。
- **已履行及拟履行的审议程序：**该事项已经公司第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十二次会议审议通过，同时独立董事发表了同意的独立意见。
- **特别风险提示：**公司开展金融衍生品业务可以部分规避汇率、利率及价格风险，有利于稳定公司的正常生产经营，但同时也可能存在一定风险，包括市场风险、履约风险、流动性风险、操作风险、法律风险等，

公司将积极落实风险控制措施，审慎操作，防范相关风险。敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

在可控制投资风险且不影响公司正常经营的情况下，公司拟使用部分自有闲置资金从事金融衍生品交易，以提高自有闲置资金使用效率，降低汇率波动及原材料价格波动带来的经营风险。

（二）交易金额

2023 年度公司拟开展金融衍生品保值业务总量不超过 3000 万美元（或等值货币），自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，开展期限内任一时点的交易金额（含前述金融衍生品交易的收益进行再交易的相关金额）不超过前述总量额度。

（三）资金来源

公司用于开展金融衍生品交易业务的资金来源为公司及控股子公司自有资金。

（四）交易方式

1、交易品种：基于经营和财务状况，公司拟开展的金融衍生品交易品种包括但不限于远期、期权、掉期和期货等产品。

2、交易对方：为经监管机构批准、具有金融衍生品交易业务经营资质的境内金融机构。

3、交易宗旨：公司开展的金融衍生品交易业务，以规避风险和套期保值为宗旨，严禁为增加收益而去承受更大的市场风险和投机套利交易。

（五）交易期限

本次授权的金融衍生品交易有效期从董事会审议通过之日起至新的授权审议通过为止，且相关授权期限不超过12个月。

二、审议程序

公司于 2023 年 3 月 15 日召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于 2023 年度开展金融衍生品交易的议案》，独立董事对该事项发表了同意的独立意见。本次金融衍生品交易事项属于公司董事会决策权限，无需提交公司股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

1、市场风险：公司开展金融衍生品业务时，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金融衍生品交易产生不利影响。

2、履约风险：开展金融衍生品交易业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

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、操作风险：金融衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，在开展金融衍生品交易业务时，如发生操作人员未能充分理解衍生品信息或未准确、及时、完整地记录金融衍生品业务信息，将可能导致金融衍生品业务损失或丧失交易机会。

5、法律风险：公司开展金融衍生品交易业务时，存在交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致面临法律风险或者因外部法律事件而造成的交易损失。

（二）风险控制措施

1、针对投资风险，拟采取措施如下：

（1）公司将严格遵守审慎投资原则，选择稳健的投资品种。独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

（2）公司配备专人进行跟踪金融衍生品的投向、项目进展情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，应及时采取相应措施，控制投资风险。

2、针对资金存放与使用风险，拟采取措施如下：

(1) 建立台账管理，对资金运用的经济活动应建立健全完整的会计账目，做好资金使用的财务核算工作；

(2) 财务部于发生投资事项当日应及时与银行核对账户余额，确保资金安全；

3、严格执行岗位职责和人员分离原则，交易人员与会计人员不得相互兼任；加强对公司银行账户和资金的管理，严格遵守资金划拨和使用的审批程序。

4、公司已制定《金融衍生品交易管理制度》，并将加强市场分析和品种调研，切实执行内部有关管理制度，严控风险，规范运作。

5、公司将依据上交所的相关规定，在定期报告中披露报告期内金融衍生品交易相关损益情况。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司在日常经营过程中会涉及大量的外币业务，主要结算币种为美元，外汇资金收付、外币资产、外币负债面临汇率及利率波动风险，当汇率出现较大波动时，汇兑损益会对公司造成较大影响。另外，铜、钢等是公司产品的主要原材料，近年来，受宏观经济形势原材料价格波动较大。公司进行相关的金融衍生品交易有利于规避外汇市场的风险、降低外汇风险敞口，防范汇率及利率波动及降低主要原材料价格波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响。公司将遵循“规范运作、防范风险、资金安全”的原则，不影响公司正常经营，不影响主营业务的正常发展。

公司及子公司开展金融衍生品交易业务以公允价值进行确认、计量，其公允价值变动计入当期损益。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 37 号——金融工具列报》及《企业会计准则第 24 号——套期会计》等相关规定及其指南，对金融衍生品业务进行相应核算和披露。

五、独立董事意见

独立董事认为：公司开展金融衍生品交易符合公司日常经营的需要，公司已就拟开展的金融衍生品交易进行了相关风险和可行性分析，并编制了《关于 2023

年度开展金融衍生品交易的可行性分析报告》，开展此项业务能有效规避汇率风险，减少汇率波动和原材料波动可能对公司产生的不利影响。公司建立了有效的内控制度、风险管控机制和监管机制，具备与所开展业务相适应的资金实力和抗风险能力。开展金融衍生品交易不会影响公司的独立性，不存在损害公司及股东利益，特别是中小股东利益的情况。董事会在审议该议案时，表决程序符合相关法律法规和公司章程的规定。因此，我们同意公司关于 2023 年度开展金融衍生品交易事项。

特此公告。

苏州道森钻采设备股份有限公司董事会

2023 年 3 月 17 日