

福建省青山纸业股份有限公司 关于开展远期结售汇业务的公告

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个别及连带责任。

福建省青山纸业股份有限公司（下称“公司”）于 2016 年 1 月 13 日召开了七届四十次董事会会议，审议通过了《关于开展远期结售汇业务的议案》。现将相关情况公告如下：

一、开展远期结售汇业务的目的

公司涉及外币结算的业务主要是产品出口、大宗原材料木片、浆板、废纸、造纸辅材、备品备件和纸机设备的进口，其主要结算货币是美元，当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定的影响，为了降低汇率波动对公司利润影响，公司计划与相关金融机构开展远期结汇汇率锁定业务，充分利用远期结汇的套期保值功能，降低汇率波动对公司利润的影响。

二、开展远期结售汇业务的品种

公司开展远期结售汇业务是经中国人民银行批准的外汇避险金融产品，且只限于从事与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，开展交割期与预测回款期一致，且金额与预测回款金额相匹配的外汇远期结售汇业务，所用结算货币主要是美元。

三、开展远期结售汇业务的规模

公司与银行签订远期结售汇合约，约定将来办理结汇或售汇的外汇币种、金额、汇率和期限，在到期日外汇收入或支出发生时，再按照该远期结售汇合同约定的币种、金额、汇率办理的结汇或售汇业务，从而锁定当期结售汇成本。公司的远期结售汇业务限于公司进出口业务所使用的主要结算货币美元，合约外币金额不得超过预测进口金额或回款金额余额，且交割期与预测业务周期一致。

公司拟开展的远期结售汇业务的规模为未交割合同所对应的余额不超过等值人民币 40,000 万元，在金融机构批准的信用额度范围内，根据公司业务情况，最长交割期不超过 6 个月。

四、远期结售汇的风险分析

公司开展的外汇远期结售汇业务遵循锁定汇率风险原则，不做投机性的交易操作，但远期结售汇操作仍存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若远期结售汇合约约定的远期结汇汇率劣于实时汇率时，将造成汇兑损失。

2、内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，可能会由于内控制度不完善造成风险。

3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期导致公司损失。

4、回款预测风险：公司业务部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。

五、公司采取的风险控制措施

1、公司将确定合理的成本区间，以此来进行锁汇；当汇率发生巨幅波动，且远期结售汇汇率已经远偏离实际收付时的汇率，公司将会提出要求，与客户或供应商协商调整价格。

2、公司对远期结售汇业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定。

3、为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

4、公司进行远期结售汇交易必须基于公司的进出口业务支出和收入，远期结售汇合约的外币金额不得超过进出口业务预测量。

六、独立董事意见

公司三名独立董事（陈建煌先生、刘燕娜女士、冯玲女士）认为：

1、公司开展远期结汇业务是公司规避汇率波动风险而采取的措施，有利于保证公司盈利的稳健性，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

2、公司本次开展远期结售汇业务履行了相关审批程序，符合公司章程及有关规定，我们同意公司开展该业务。

七、备查文件

1、公司七届董事会第四十次会议决议

2、公司七届监事会第三十三次会议决议

3、公司独立董事关于开展远期结售汇业务的独立意见

特此公告！

福建省青山纸业股份有限公司

董 事 会

二〇一六年一月十三日