

深圳欧菲光科技股份有限公司

关于开展远期结售汇业务的公告

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。

深圳欧菲光科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2016年6月23日召开第三届董事会第二十五次会议（临时），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

公司产品出口和设备及原材料的进口主要结算货币是美元。2016年以来人民币汇率呈现持续贬值趋势，汇率波动产生的损益将对公司经营业绩造成一定影响。为减少汇兑损益，降低汇率波动对公司业绩的影响，公司拟与银行开展远期结售汇业务。远期结售汇是经中国人民银行批准的外汇避险金融产品。其交易原理是，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。

二、结售汇业务的品种

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，且交割期与预测业务周期一致。根据公司业务情况，最长交割期不超过12个月。

三、业务期间、业务规模、相关授权

公司拟开展远期结售汇业务余额不超过等值人民币300,000万元且单笔金额不超过等值人民币20,000万元，自董事会审批通过之日起一年内有效。董事会授权董事长在此金额范围内根据业务情况、实际需要审批远期结售汇业务。

四、审批程序

本议案已经公司第三届董事会第二十五次会议（临时）审议通过，无须提交股东大会审议。

五、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，若远期结售汇合同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。

六、 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《远期结售汇管理制度》规定公司从事外汇套期保值业务，以规避风险为主要目的，禁止投机和套利交易。对公司套期保值额度、套期品种范围、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，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。

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。

七、 独立董事意见

公司本次审议的远期结售汇业务，不是单纯以盈利为目的远期外汇交易，而是以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的，以保护正常经营利润为目标，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。我们同意公司开展远期结售汇业务余额不超过等值人民币300,000万元且单笔金额不超过等值人民币20,000万元，自董事会审批通过之日起一年内有效。

八、 保荐机构核查意见

1、欧菲光拟开展远期结售汇业务的议案已经公司董事会审议通过，公司独立董事发表了同意意见，履行了必要的审批程序，投资额度在董事会授权范围内；

2、欧菲光开展外汇远期结售汇业务遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易

操作，交易额度结合公司实际进出口业务量，不超过公司预测进口金额或回款金额；

3、欧菲光根据相关规定及实际情况制定了《远期结售汇管理制度》，针对远期结售汇业务形成了较为完善的内控制度，并制定了切实可行的风险应对措施，相关风险能够有效控制；

4、欧菲光开展远期结售汇业务符合公司实际经营的需要，可以在一定程度上降低汇率波动对公司利润的影响。

综上所述，本保荐机构对欧菲光开展远期结售汇业务的事项无异议。

深圳欧菲光科技股份有限公司

2016年6月23日