

股票简称：蓉胜超微

股票代码：002141

公告编号：2016-053

广东蓉胜超微线材股份有限公司

关于全资子公司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。

广东蓉胜超微线材股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 6 月 30 日召开的第五届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于全资子公司开展远期结售汇业务的议案》，同意公司的全资子公司珠海蓉胜超微线材有限公司（以下简称“珠海蓉胜”）进行远期结售汇业务，现将有关情况公告如下：

一、关于开展远期结售汇业务的目的和必要性

为尽可能降低经营风险，减少汇率波动对经营业绩的影响，珠海蓉胜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、远期结售汇的品种

珠海蓉胜的远期结售汇限于进出口业务所使用的主要结算货币美元及港币。

三、远期结售汇的基本情况

1. 拟投入资金

根据目前的订单周期及进出口业务的实际规模，预计未来一年远期结售汇业务累计总额不超过等值 3,000 万美元（包括港币）。同时授权珠海蓉胜的财务负责人在前述额度范围内负责远期结售汇业务的具体办理事宜。

2. 业务开展期间：2016 年 7 月至 2017 年 6 月为一个业务期间。期满之后，如珠海蓉胜仍需进行远期结售汇业务将另行公告。

3. 开展远期结售汇业务，珠海蓉胜可能根据与银行签订的协议缴纳一定比例的保证金。

四、远期结售汇风险分析

珠海蓉胜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、套利性的交易操作，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，若远期结售汇确认书约定的远期结汇汇率低于实时汇率时，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：根据公司对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，造成回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。

五、远期结售汇内部控制措施

1. 公司建立了《远期结售汇内控管理制度》，该制度就结售汇操作原则、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，符合监管部门的有关要求，能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。

2. 为防止远期结售汇延期交割，珠海蓉胜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。

3. 珠海蓉胜进行远期结售汇交易必须基于出口业务收入，远期结汇合约的外币金额不得超过出口业务收入预测量。

六、独立董事意见

经审议，我们认为：公司已就开展远期结售汇业务建立了相应的监管机制，并制定了《远期结售汇内控管理制度》；公司的全资子公司开展远期结售汇业务与日常经营需求紧密相关，符合实际经营的需要，风险可控，符合有关法律、法规的有关规定，同意公司的全资子公司开展远期结售汇业务。

七、保荐机构意见

经核查，保荐机构长城证券股份有限公司认为：公司全资子公司珠海蓉胜进行外汇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经营的影响；同时，珠海蓉胜已根据有关法律法规的要求建立了相应的内控制度及相关的风险控制措施。珠海蓉胜开展外汇结售汇业务已经公司第5届董事会第26次会议审议通过，同时独立董事发表了意见，履行了必要的审批程序。本保荐机构对珠海蓉胜开展外汇结售汇业务无异议。

八、备查文件

1. 第五届董事会第二十六次会议决议；
2. 独立董事关于第五届董事会第二十六次会议相关事项发表的独立意见；
3. 长城证券股份有限公司关于广东蓉胜超微线材股份有限公司开展期货套期保值业务及其全资子公司开展远期结售汇业务的核查意见。

特此公告。

广东蓉胜超微线材股份有限公司

董事会

2016年6月30日