

证券代码：300043

证券简称：星辉娱乐

公告编号：2017-025

星辉互动娱乐股份有限公司

关于2017年度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公告内容真实、准确、完整，没有虚假记载，误导性陈述或重大遗漏。

星辉互动娱乐股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于2017年度开展远期结售汇业务的议案》。因业务发展需要，公司2017年度开展外币远期结售汇业务。相关情况公告如下：

一、开展远期结售汇业务的目的

公司在保证正常经营的前提下，使用自有资金开展远期结售汇业务有利于规避人民币汇率变动风险，有利于提高公司抵御汇率波动的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情况。

公司玩具产品以出口为主，美元是公司的主要结算货币。随着业务规模的扩大，汇率的波动产生的汇兑损益，将对公司经营业绩造成一定影响。长期来看，人民币汇率波动频繁，为减少部分汇兑损益，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。

二、结售汇业务的品种

公司将以远期结售汇业务作为规避汇率风险的有效工具，只限于进出口业务所使用的主要结算货币美元。

三、业务期间、业务规模、相关授权及拟投入金额

本着审慎原则，公司董事会拟在 2017 年度开展金额不超过 10,000 万美元的远期结售汇业务，具体业务期间、实际金额和合作银行，根据实际需要来确定。

该事项已经公司第三届董事会第三十四次会议决议通过，无需提交股东大会审议。公司董事会授权经营管理层在此额度范围内根据业务情况、实际需要开展远期结售汇业务。

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、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、复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、客户违约风险或回款预测风险：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。销售部门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、公司制定的《远期外汇交易业务管理制度》对内部审核流程、决策程序、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出了明确规定，并成立了远期外汇领导小组。公司将严格按照规定建立严格的授权，同时建立异常情况及时报告制度，形成高效的风险处理程序。

2、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，及时掌握客户支付能力信息，积极加大催收应收账款力度，避免出现应收账款逾期的现象，尽量将该风险控制在最小的范围内。

4、公司进行远期结售汇交易必须基于公司的外币收付款预测，远期结售汇合约的外币金额不得超过 10,000 万美元，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。

六、独立董事意见

独立董事认为：公司玩具产品以出口为主，美元是公司的主要结算货币。随着业务规模的扩大，汇率的波动产生的汇兑损益，将对公司经营业绩造成一定影响。从长期来看，公司开展远期结售汇业务有利于减少因人民币汇率波动频繁带来的汇兑损益，降低汇率波动对公司业绩的影响，有利于股东利益最大化。我们同意公司 2017 年开展远期结售汇业务。

七、备查文件

1、第三届董事会第三十四次会议决议；

2、独立董事意见。

特此公告。

星辉互动娱乐股份有限公司

董 事 会

二〇一七年四月六日