

福建浔兴拉链科技股份有限公司 关于公司及子公司开展外汇衍生品业务的公告

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。

福建浔兴拉链科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年6月7日召开第五届董事会第三十次会议，会议审议通过了《关于公司及子公司拟开展外汇衍生品业务的议案》，同意公司及子公司自本次董事会决议通过之日起一年内，在累计金额不超过6亿元人民币（或等值外币）、任意时点金额不超过1亿元人民币（或等值外币）的额度范围内，开展外汇衍生品交易业务，上述额度在授权期内可以循环滚动使用。该事项在董事会审议权限内，无需提交股东大会审议。具体情况如下：

一、开展外汇衍生品业务的目的

随着海外市场不断拓展，跨境电商子公司持有大量外汇资产，主要以美元结算；当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩造成一定影响。为有效利用外汇资金，规避和防范汇率、利率波动对公司及子公司造成不利的影响，合理降低财务费用，锁定汇兑成本，公司及子公司拟以自有资金开展外汇衍生品业务。

二、开展外汇衍生品交易业务品种

公司及子公司拟开展的外汇衍生品是指远期、互换、期权等产品或上述产品的组合。衍生品的基础资产包括汇率、利率、货币、其他标的；既可采取实物交割，也可采取现金差价结算；既可采用保证金或担保进行杠杆交易，也可采用无担保、无抵押的信用交易。

外汇衍生品交易类型包括但不限于远期结售汇、外汇互换、利率互换、外汇期权等产品或上述产品的组合。

三、外汇衍生品交易的额度及授权有效期

公司及子公司在累计金额不超过 6 亿元人民币（或等值外币）、任意时点金额不超过 1 亿元人民币（或等值外币）的额度内开展外汇衍生品交易，上述额度在自董事会批准之日起一年内可以循环滚动使用。公司及子公司以自有资金从事该交易，不存在直接或间接使用募集资金从事该交易的情况。公司及子公司拟从事的外汇衍生品交易的资金与公司国际业务收入规模相匹配，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则。

四、开展外汇衍生品交易业务的风险分析

公司及子公司开展外汇衍生品交易遵循锁定汇率、利率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易操作仍存在包括但不限于以下风险：

1、汇率波动风险：在汇率波动较大的情况下，会造成衍生工具较大的公允价值波动；若汇率走势偏离公司锁定价格波动，存在造成汇兑损失增加的风险。

2、信用风险：公司在开展衍生品交易业务时，存在一方合同到期无法履约的风险。

3、操作性风险：在办理金融衍生品业务时，如发生操作人员未按规定程序审批及操作，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。

4、法律风险：公司开展衍生品交易业务时，存在交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致经营活动不符合法律规定或者外部法律事件而造成的交易损失。

五、公司采取的风险控制措施

1、公司已建立《金融衍生品交易业务控制制度》，对金融衍生品交易的授权范围、审批程序、风险管理及信息披露做出了明确规定。

上述制度对金融衍生品投资的决策、授权、风险管理、办理等均做了完善的规定，对金融衍生品规范投资和控制风险起到了保证作用。

2、公司与交易银行签订条款准确清晰的合约，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

3、公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异

常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

4、公司内部审计部门定期对外汇衍生品交易情况进行合规性审计。

5、定期披露：严格按照深圳证券交易所的相关规定要求，及时完成信息披露工作。

六、公司开展外汇衍生品交易的会计核算政策及后续披露

1、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 24 号-套期保值》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

2、当公司外汇衍生品交易业务的公允价值减值与用于风险对冲的资产（如有）价值变动加总，导致合计亏损或浮动亏损金额每达到公司最近一期经审计归属于上市公司股东净资产的 10%且绝对金额超过人民币 1000 万元时，公司将在二个交易日内及时披露。

七、独立董事意见

公司独立董事经审议，就公司及子公司开展外汇衍生品交易业务发表以下独立意见：

1、公司及子公司开展外汇衍生品业务符合公司实际经营的需要，可以在一定程度上规避和防范汇率、利率波动对公司及子公司造成的不利影响；符合公司和全体股东的利益，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、公司已根据有关法律法规的要求制订了《金融衍生品交易业务控制制度》。

3、相关审批程序符合法律、法规、规章、规范性文件及《公司章程》、公司《金融衍生品交易业务控制制度》等相关规定。

4、我们一致同意公司及子公司开展外汇衍生品业务。

八、备查文件

1、公司第五届董事会第三十次会议决议；

2、公司独立董事关于第五届董事会第三十次会议审议事项的独立意见。

特此公告。

福建浔兴拉链科技股份有限公司

董事会

2018 年 6 月 8 日