

广东奥飞动漫文化股份有限公司
关于公司外汇套期保值额度的公告

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。

广东奥飞动漫文化股份有限公司(以下简称“公司”)于2015年9月10日召开的第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司外汇套期保值额度的议案》,同意自该议案经股东大会审议通过之日起至2016年12月31日,预计该期间公司外汇套期保值(包括但不限于远期购汇、期货、期权等套期保值产品)累计发生额不超过等值人民币6亿元,且锁定汇率的期限不超过3年。

该议案尚需提交股东大会审议,股东大会召开时间另行确定并通知。

现将具体情况公告如下:

一、开展外汇套期保值的目的

人民币对主要外币的汇率波动加大,通过运用外汇套期保值工具降低汇率风险,减少汇兑损失。

二、外汇套期保值的品种

公司本次实施的外汇套期保值,包括但不限于远期购汇、期货、期权等套期保值产品。

三、拟投入资金及业务期间

自该议案经股东大会审议通过之日起至2016年12月31日,预计该期间公司外汇套期保值(包括但不限于远期购汇、期货、期权等套期保值产品)累计发生额不超过等值人民币6亿元,且锁定汇率的期限不超过3年。该额度下实际操

作的相关事项，授权由公司财务负责人刘震东审批。

四、套期保值的风险分析

公司满足《企业会计准则》规定的运用套期保值会计方法的相关条件。

公司进行的外汇套期保值业务遵循的是锁定汇率、套期保值的原则，外汇套期保值的外币金额控制在公司业务预测量之内。外汇套期保值在一定程度上减少汇兑损失，可以帮助公司将汇率风险控制在合理范围内。使用这种金融工具本身也具有一定风险，对人民币汇率升跌走势的错误判断同样会给企业带来损失。

1、汇率波动风险：在外汇汇率变动较大时，公司判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值方向不一致，造成汇兑损失；若汇率在未来未发生波动时，与外汇套期保值偏差较大造成汇兑损失。

2、供应商违约风险：当供应商未能按合同规定履行义务时，公司不按时购付汇，造成公司损失。

五、公司采取的风险控制措施

1、公司已制定《远期外汇交易业务管理制度》，规定公司从事外汇交易业务，以规避汇率风险为主要目的，禁止投机和套利交易。制度就公司外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、操作流程、责任部门、信息隔离措施、风险报告及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。

2、公司董事会授权财务负责人负责外汇套期保值业务的运作和管理，并由财务部作为经办部门，审计部为日常审核部门。按照《远期外汇交易业务管理制度》进行业务操作，使得制度和管理流程能够有效执行。

3、严格控制套期保值的资金规模，外汇套期保值必须基于业务部门制订的外币付款计划，公司外汇套期保值累计发生额限制在公司业务预测额之内，严格按照公司相应制度中规定权限下达操作指令，根据规定进行审批后，方可进行操

作。

特此公告

广东奥飞动漫文化股份有限公司

董 事 会

二〇一五年九月十一日