

奥飞娱乐股份有限公司

关于公司2017年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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

奥飞娱乐股份有限公司（以下简称“公司”）于2016年12月13日召开的第四届董事会第五次会议以全票同意的表决结果审议通过了《关于公司2017年外汇套期保值额度的议案》，同意公司因业务需求以本金不超过等值人民币8亿元持续开展货币、利率互换及期权业务（包括但不限于外汇远期、结构性远期，外汇掉期、外汇期权、利率掉期等）。有效期自董事会审议通过之日起至2017年12月31日。该额度内发生的数额累计计算，且锁定汇率、利率的期限不超过对应业务的期限。此额度公司及合并报表范围内的子公司均可使用。同时，该额度下实际操作的相关合同、协议等相关事项，董事会授权由财务负责人刘震东先生审批。

该议案不需要经过公司股东大会审议。具体内容如下：

一、开展外汇套期保值的目的

为防止远期人民币对主要外币汇率、利率波动的加剧，控制以美元计价的负债所产生的汇兑损益及利息支出，公司需提前做好远期购汇、利率套期保值的准备工作。

二、外汇套期保值的品种

公司本次实施的外汇套期保值，包括但不限于外汇远期、结构性远期，外汇掉期、外汇期权、利率掉期等。

三、拟投入资金及业务期间

因业务需求以本金不超过等值人民币8亿元持续开展货币、利率互换及期权业务（包括但不限于外汇远期、结构性远期，外汇掉期、外汇期权、利率掉期等），有效期自董事会审议通过之日起至2017年12月31日。该额度内发生的数额累计计算，且锁定汇率、利率的期限不超过对应业务的期限。此额度公司及合并报表范围内的子公司均可使用。同时，该额度下实际操作的相关合同、协议等相关事项，董事会

授权由财务负责人刘震东先生审批。

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能减少汇兑损失及利息支出，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。

六、备查文件

1、第四届董事会第五次会议决议。

特此公告

奥飞娱乐股份有限公司

董 事 会

二〇一六年十二月十四日