

股票简称：紫光股份 股票代码：000938 公告编号：2018—034

紫光股份有限公司

关于子公司开展外汇套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

紫光股份有限公司（以下简称“公司”）2018年6月28日召开的第七届董事会第十六次会议审议通过了关于子公司开展外汇套期保值业务的议案，同意公司全资子公司紫光数码（苏州）集团有限公司（以下简称“紫光数码”）2018年度使用自有资金开展总额不超过人民币10亿元或等值外币的外汇套期保值交易，上述额度可循环滚动使用，并授权紫光数码董事长在上述额度范围内负责具体实施外汇套期保值业务相关事宜。该事项无需提交公司股东大会审议，不属于关联交易。具体情况如下：

一、开展外汇套期保值业务的目的

紫光数码主要从事增值分销业务，业务资金需求量较大。为降低融资成本，紫光数码配置利率较低的外币贷款为业务服务，陆续从境外进行外币借款。目前国际外汇市场变化较快，为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对经营造成不良影响，合理降低财务费用，降低未来偿债汇率波动风险，紫光数码拟开展外汇套期保值业务。

二、外汇套期保值业务概述

1、业务品种：紫光数码拟开展的外汇套期保值业务主要包括：远期结/购汇、外汇掉期、外汇期权。

2、业务规模及资金来源：紫光数码2018年度开展总额不超过人民币10亿元或等值外币的外汇套期保值交易，上述额度可循环滚动使用，资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

3、授权事项：授权紫光数码董事长在上述额度范围内负责具体实施外汇套期保值业务相关事宜。

4、交易对方：紫光数码只可与具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行外汇套期保值交易。

三、外汇套期保值业务的准备

为保证公司外汇套期保值业务安全、顺利开展，公司制定了《外汇套期保值业务管理办法》，明确规定了外汇套期保值业务的管理机构、审批程序等具体要求；公司股东大会、董事会按照授权金额分级审批外汇套期保值交易的种类及限额，子公司在公司核定的种类及限额范围内制定并实施具体交易方案；确保参与外汇套期保值业务人员充分理解该业务的风险，严格执行公司《外汇套期保值业务管理办法》。

四、外汇套期保值业务的风险分析

紫光数码进行外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常业务经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失。

2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成经营风险。

3、履约风险：外汇套期保值业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

4、法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律法规，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

五、公司采取的风险控制措施

1、外汇套期保值业务以公司业务为基础、以规避风险为目的，尽可能选择结构简单的外汇套期保值产品。

2、公司制定了《外汇套期保值业务管理办法》，对外汇套期保值业务的管理机构、审批权限、操作流程、风险控制、信息披露、信息保密等进行了明确规定，有效规范外汇套期保值业务行为，控制外汇套期保值业务风险。公司将严格按照《外汇套期保值业务管理办法》的规定进行业务操作，保证制度有效执行。

3、密切关注国际外汇市场动态变化，加强对汇率的信息分析，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失。

4、开展外汇套期保值业务时，慎重选择与具有合法资格且实力较强的境内外金融机构开展业务，密切跟踪相关法律法规，规避可能产生的法律风险。

5、加强对银行账户和资金的管理，严格遵守资金划拨和使用的审批程序。

6、当外汇市场发生重大变化时，及时上报，积极应对，妥善处理。

六、公允价值分析

公司按照《企业会计准则第 22 条—金融工具确认和计量》第七章“公允价值确定”进行确认计量，公允价值基本按照合约银行提供的价格确定，且每月进行公允价值计量与确认。

七、开展外汇套期保值业务的会计核算原则

公司根据财政部《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，对拟开展的外汇套期保值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。

八、公司独立董事意见

独立董事认为，公司全资子公司紫光数码开展外汇套期保值业务是以业务背景为依托、以规避和防范汇率风险为目的，有利于紫光数码降低汇率大幅波动对经营造成的不良影响。同时，公司制定了《外汇套期保值业务管理办法》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事外汇套期保值业务制定了具体操作规程。紫光数码开展外汇套期保值业务事项的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，我们一致同意紫光数码开展外汇套期保值业务事项。

九、备查文件

- 1、公司第七届董事会第十六次会议决议
- 2、独立董事关于相关事项的独立意见
- 3、《关于全资子公司紫光数码（苏州）集团有限公司开展外汇套期保值业务可行性分析报告》

特此公告。

紫光股份有限公司

董 事 会

2018 年 6 月 29 日