

中国海诚工程科技股份有限公司 关于全资子公司长沙公司开展外汇套期保值业务的公告

本公司及全体董事、监事和高级管理人员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

中国轻工业长沙工程有限公司（以下简称：长沙公司）系公司全资子公司。2016年6月20日，公司召开第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司全资子公司长沙公司因工程项目需要开展外汇套期保值业务，进行外汇套期保值业务的总金额不超过1.72亿美元，长沙公司将依据项目收款进度分步实施。

本次长沙公司进行套期保值业务的总金额不超过1.72亿美元，约合人民币11.34亿元，占公司2015年末经审计净资产的102.99%，需要提交公司股东大会批准。

一、套期保值的目的

2016年3月25日，公司子公司长沙公司签订了《埃塞俄比亚默克莱市年产6万吨PVC树脂综合性生产厂的设计、供货、施工、安装、调试、培训、运行和维护管理的总承包交钥匙项目》，合同总金额为210,446,811.35美元，工程工期30个月。为避免美元与人民币汇率的波动对项目资金造成大的影响，减少美元汇率的变动给项目收入带来的不确定，锁定汇率成本，长沙公司拟对项目应收的不超过1.72亿美元资金内实施远期结汇，长沙公司将依据项目收款进度分步实施。

二、套期保值的期货品种

本次实施的套期保值业务仅限于长沙公司埃塞俄比亚项目以美

元为收入的外汇套期保值。

三、拟投入资金及业务期间

长沙公司将根据项目收款进度情况分步实施，预计进行外汇套期保值业务总金额不超过1.72亿美元。业务开展期间为自公司股东大会审议批准日开始至2018年2月28日。

四、套期保值业务的风险分析

外汇套期保值业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司汇兑成本的影响，但也可能存在一定风险：

1、汇率大幅波动或不波动风险：在美元外汇汇率变动较大时，公司判断汇率波动方向与外汇套保合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来未发生波动，与外汇套保合约偏差较大也将造成汇兑损失。

2、供应商违约风险：若供应商违约导致公司支付给供应商的款项逾期，与锁汇期限不符，将导致公司锁汇损失。

3、付款预测风险：公司根据采购合同进行付款预测，实际执行过程中，供应商可能会调整订单，造成公司付款预测不准，导致交割风险。

五、公司采取的风险控制措施

1、认真做好汇率变化走势的分析研判工作

公司及长沙公司指派专业部门和专业人员对影响汇率走势的变化情况进行深入分析研究，并关注美元对其他货币的汇率走势情况，结合专业机构的分析报告，对美元汇率走势进行跟踪分析，根据汇率变化情况和项目成本估算选择套期保值的实施时点和执行汇率。

2、加强公司内部控制

公司已制订《套期保值业务管理制度》，规定公司进行套期保值业务只能以规避生产经营所需原材料价格波动及汇率、利率变动等风险为目的，不得进行投机和套利交易。同时董事会授权董事长组织建

证券代码：002116 证券简称：中国海诚 公告编号：2016-034

立公司套期保值业务领导小组，作为管理公司套期保值业务的决策机构。制度还对公司套期保值额度、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序作出了详细规定，有效的内部监督机制已经建立并相互制衡。

六、会计政策及核算原则

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。

七、独立董事意见

长沙公司开展外汇套期保值业务的目的是为了规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司的不良影响。同时，公司建立了《套期保值业务管理制度》，对套期保值额度、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序作出了详细规定。我们认为，公司子公司长沙公司开展外汇套期保值业务符合长沙公司项目需要，且公司建立了相应的内部控制制度，因此，我们同意公司开展外汇套期保值业务。

特此公告。

中国海诚工程科技股份有限公司

董 事 会

2016年6月21日