

# 梅花生物科技集团股份有限公司

## 关于开展金融衍生品交易业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

- 业务规模：累计总额不超过 2 亿美元
- 特别风险提示：市场风险、流动性风险、操作性风险

2017 年 2 月 27 日，公司召开第八届董事会第二次会议，会上审议通过了《关于开展金融衍生品交易业务的议案》，具体内容如下：

### 一、概述

公司出口业务结算货币主要为美元，因此人民币对美元汇率波动对公司生产经营会产生一定影响。2016 年度，公司在国外地区的主营业务收入为人民币 28.37 亿元，占公司主营业务收入的 25.69%，且目前公司尚在不断开发新的国外客户，国外地区销售收入仍将继续增加。因此，为规避美元收入带来的外汇波动风险，有效降低主营业务收入的不确定性，公司及控股子公司 2017 年拟分多批开展累计总额不超过 2 亿美元的金融衍生品交易业务。金融衍生品包括但不限于远期、期权、掉期和期货等产品，合理操作金融衍生品业务，可以有效减少、规避因外汇结算、汇率、利率波动等形成的风险。

### 二、业务品种

根据公司实际业务情况，公司及其控股子公司开展金融衍生品业务时，主要为与主营业务相关的套期保值类业务。

### 三、业务规模

- 1.交易币种：只限于公司出口业务主要结算货币—美元。
- 2.交易规模：2017 年累计总额不超过 2 亿美元。

#### 四、可能面临的风险

1.汇率波动带来的市场风险：公司及其控股子公司开展金融衍生品业务时，主要为与主营业务相关的套期保值类业务，存在因标的利率、汇率等市场价格波动导致金融衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。在汇率波动较大的情况下，公司操作的衍生金融产品可能会带来较大公允价值波动；若市场价格优于公司锁定价格，将造成汇兑损失。

2.流动性风险：因业务变动等原因需提前平仓或展期衍生金融产品，可能给公司带来一定损失，需向银行支付差价的风险。

3.操作性风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，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。同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。

#### 五、公司计划采取的措施

金融衍生品交易业务的开展，可以在一定程度上规避汇率波动等对公司的影响，在汇率发生较大波动时，公司仍保持一个稳定的利润水平。但同时金融衍生品交易具有复杂性、高杠杆性、虚拟性、高风险性等特点，为控制风险，公司采取如下措施：

1.按照《公司金融衍生品业务内部控制制度》的要求，严格履行审批程序，及时履行信息披露义务。为防止远期结售汇延期交割，公司加强应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

2.鉴于公司开展以上业务的目的，只允许与具有合法经营资质的金融机构进行交易，从事金融衍生品业务时，慎重选择公司交易人员。

3.严格执行岗位职责和人员分离原则，交易人员与会计人员不得相互兼任。

4.加强对公司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。

5.公司内部审计部门将会定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。

6.当市场发生重大变化或出现重大浮亏时要成立专门工作小组，及时建立应

急机制，积极应对，妥善处理。

7.依据公司《内部控制管理手册》要求，选择恰当的风险评估模型和监控机制，持续监控和报告各类风险，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，并及时制订应对预案。

## 六、独立董事意见

独立董事认为，结合公司已有产品外销等外汇业务特点，根据公司实际业务量需要，为规避汇率波动等带来的风险，2017年公司及控股子公司拟分多批开展累计总额不超过2亿美元的金融衍生品交易业务，符合有关制度和法规的要求，且履行了必要的审批程序。

## 七、备查文件

- 1.公司第八届董事会第二次会议决议
- 2.独立董事关于董事会审议的其他事项的专项说明和独立意见

特此公告。

梅花生物科技集团股份有限公司

二〇一七年二月二十七日