

证券代码：300464

股票简称：星徽股份

公告编号：2021-080

广东星徽精密制造股份有限公司 关于开展金融衍生品交易业务的补充公告

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。

广东星徽精密制造股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 4 月 22 日召开的第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于开展金融衍生品交易业务的议案》，同意公司及合并报表范围内子公司开展额度不超过等值 20 亿人民币的金融衍生品交易业务，并授权公司管理层在额度范围内具体实施上述金融衍生品交易业务的相关事宜。本次开展金融衍生品交易业务不属于关联交易，总额度超过董事会权限，需提交股东大会审议。具体内容详见具公司 2021 年 4 月 22 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于开展金融衍生品交易业务的公告》（公告编号：2021-053）。

因监管要求，本公司就该公告补充披露“衍生品交易业务概述”和“开展衍生品交易业务的目的、存在的风险和对公司的影响”如下：

一、衍生品交易业务概述

为满足公司及子公司开展外币业务控制汇率风险需要，在风险可控范围内，公司及子公司拟配合外币业务开展以套期保值为目的特定金融衍生品交易业务，总额度不超过等值 20 亿人民币，期限自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

公司近三年营业收入和国外销售情况如下：

	2020 年			2019 年			2018 年	
	金额	占营业收入比重	同比增长	金额	占营业收入比重	同比增长	金额	占营业收入比重
营业收入	552,296.15	100%	58.19%	349,133.66	100%	390.94%	71,114.78	100%
其中：国	508,320.49	92.04%	83.70%	276,705.94	79.26%	747.76%	32,639.48	45.90%

外销售

公司近三年营业收入和出口销售占比大幅增长，其中精密五金产品由公司自营出口，结算货币主要为美元；消费电子产品主要通过亚马逊平台直接销往美国、欧洲、日本等国家和地区，主要采用美元、欧元、日元等货币进行结算。

为规避和防范汇率风险，综合考虑公司过往外币业务结算量和增长趋势，公司将 2021 年度金融衍生品交易业务额度上限设定为等值 20 亿人民币（占上市公司最近一期经审计净资产的 101.10%），操作的金融衍生品为主营业务相关的套期保值类合约，主要包括远期、期权、互换、期货等产品或上述产品的组合，开展金融衍生品交易的对手方为经营稳健、资信良好且与公司合作关系稳定的大型商业银行及国际性银行，用于金融衍生品的业务额度可循环使用。

二、开展衍生品交易业务的目的、存在的风险和对公司的影响

（一）开展衍生品交易的目的

公司及合并报表范围内子公司开展金融衍生品交易是以套期保值为目的，用于锁定成本、规避汇率风险。公司挑选与主业经营密切相关的简单金融衍生产品，且衍生产品与业务背景的品种、规模、方向、期限相匹配，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则。

（二）开展衍生品交易的风险

1、价格波动风险：可能产生因标的利率、汇率、市场价格等波动而造成金融衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。

2、内部控制风险：金融衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。

3、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

4、履约风险：开展金融衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

5、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律规定可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

（三）风险应对措施

1、明确金融衍生品交易原则：金融衍生品交易以以套期保值为目的，用于

锁定成本、规避汇率风险。

2、制度建设：公司已建立了《金融衍生品交易管理制度》，对衍生品交易的授权范围、审批程序、风险管理及信息披露做出了明确规定，能够有效规范金融衍生品交易行为，控制金融衍生品交易风险。

3、产品选择：选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值交易。

4、交易对手：交易对手为经营稳健、资信良好且与公司合作关系稳定的大型商业银行及国际性银行。

5、专人负责：当市场发生重大变化或出现重大浮亏时成立专门工作小组，建立应急机制，积极应对，妥善处理。

（四）开展金融衍生品业务的必要性

1、2020年下半年美元兑人民币汇率大幅度下降，公司2020年汇兑损失为6,946.58万元。公司出口以美元、欧元、日元等货币进行结算，未来收付存在较大汇兑损失风险，从谨慎、稳健的财务管理原则出发，须对其进行风险管理。

2、公司主营业务约92%为海外业务，涉及结算币种繁多，面临多个币种的交易风险，必须进行合理管理才能确保主营业务的稳健发展。在快速变化的全球经济环境中，对于经营活动所产生的外汇资金收付、资本性支出、融资风险敞口（如外币借款或股利等）等现金流，必须进行合理有效的风险管理。

特此公告。

广东星徽精密制造股份有限公司董事会

2021年4月23日