

证券代码：600803

证券简称：新奥股份

公告编号：临 2017-059

证券代码：136124

证券简称：16新奥债

## 新奥生态控股股份有限公司

### 关于开展外汇套期保值业务的公告

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。

新奥生态控股股份有限公司（简称“本公司”）子公司新能（香港）能源投资有限公司（简称“新能香港”）因收购 United Faith Ventures Limited 100% 股权而发生并购贷款 4.3 亿美元，其中：向中国银行（香港）有限公司贷款 2 亿美元，向中国工商银行股份有限公司新加坡分行贷款 1.5 亿美元，向以渣打银行（香港）有限公司为牵头行的银团贷款 0.8 亿美元。为规避外汇市场风险，尽可能降低公司因并购贷款汇率和利率变动而对财务费用的不利影响，本公司及子公司新能香港（统称“公司”）拟与银行等金融机构开展外汇套期保值业务，金额不超过 4.3 亿美元。本公告所涉事项已经本公司第八届董事会第十次会议审议通过，尚需提请本公司股东大会审议。具体情况如下：

#### 一、开展外汇套期保值业务的必要性

为规避外汇市场风险，尽可能降低公司因并购贷款汇率和利率变动而对财务费用的不利影响，公司拟通过外汇套期保值业务相关产品锁定远期购汇、利率和汇率掉期等业务，不进行任何投机和套利交易。

#### 二、拟开展的外汇套期保值业务概述

公司将根据实际情况和业务需求，选择如下业务类型之一或组合开展外汇套期保值业务：

1、远期结售汇业务：对应未来的收付汇金额与时间，与银行签订远期结售汇合约，锁定未来收汇的结汇汇率或者未来付汇的购汇汇率。

2、掉期（包括利率和汇率掉期等）：通过利率或者汇率互换，将利率固定或

者汇率单项锁定，或者利率和汇率同时锁定。

3、外汇期权及期权组合产品：公司与银行签订外汇期权合约，就是否在规定的期间按照合同约定的执行汇率和其他约定条件，买入或者卖出外汇的选择权进行交易。

公司的外汇套期保值业务仅限于实际业务发生的币种，主要币种有美元、欧元、港元。

### **三、拟开展的外汇套期保值的主要条款**

1、衍生品种类：远期结售汇业务、掉期、外汇期权及期权组合产品；

2、合约期限：不超过贷款期限；

3、交易对手：银行类金融机构；

4、保证金比例：不需要保证金；

5、担保方式：新能香港开展此项目业务由本公司提供信用担保，本公司开展此项业务则无需担保。

### **四、授权及期限**

为提高工作效率，并及时根据外汇市场情况开展相关业务，就公司每笔外汇套期保值业务不再对单笔外汇套期保值业务进行审批，本公司股东大会关于本公告项下套期保值业务审批的有效期限为 12 个月，即自本公告所涉事项经股东大会审议通过后 12 月期限即为届满，如在期限届满之后公司拟开展外汇套期保值业务应将新方案提交本公司董事会审议，且如新方案涉及的交易额度超过董事会审批标准应经本公司董事会审议通过后提交本公司股东大会审议。

本公告项下外汇套期保值业务已经本公司第八届董事会第十次会议审议通过，尚需提交本公司股东大会审议通过后方可执行。

### **五、外汇套期保值业务的风险分析**

公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行任何以投机为目的的交易，以具体业务为依托，规避和防范汇率及利率风险。但进行外汇套期保值业务也会

存有一定的风险：

### 1、市场风险

在外汇波动较大时，公司判断外汇波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成损失；若汇率及利率在未来发生波动时，与外汇套期保值合约偏差较大也将造成损失。

### 2、操作风险

外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度高，可能会由于相关管理制度不完善或操作人员专业水平而造成一定风险。

### 3、履约风险

外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定履行支付公司套期保值义务。

## 六、公司对外汇套期保值业务的风险控制措施

1、为避免市场风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化适时调整经营策略，同时公司也将选择部分进行套期保值，通过套期保值的运用，在套期高度有效情况下，套期工具公允价值变动将抵销被套期项目公允价值变动，使整个交易的公允价值变动不再对公司损益产生重大影响。

2、为避免操作风险，公司将尽快制定相关管理制度，对外汇套期保值业务操作规定、组织机构、业务流程、保密制度、风险管理等方面做出明确规定。

3、为避免履约风险，公司套期保值业务均选择信用级别高的大型商业银行，如：中国银行、渣打银行、德意志银行等。这类银行经营稳健、资信良好，基本可规避履约风险。

## 七、会计政策及核算原则适用

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，对外汇套期保值业务进行相应的核算。

## 八、外汇套期保值对公司影响

目前全球经济形势存在较大不确定性，外汇汇率波动较大，开展此项业务，有利于公司规避汇率和利率波动风险，锁定远期购汇及利率成本，尽可能降低公司因并购贷款汇率和利率变动而对财务费用的不利影响。该笔业务是为满足自身实际业务的需要，符合公司的整体利益和长远发展，不会对公司产生不利影响，不存在损害公司股东利益情况。

## 九、独立董事意见

1、公司与银行等金融机构开展的外汇套期保值业务，能有效规避外汇市场风险，降低公司因并购贷款汇率和利率变动而对财务费用的不利影响。

2、公司将尽快制定相关管理制度，对外汇套期保值业务操作规定、组织机构、业务流程、保密制度、风险管理等方面做出明确规定。

3、本次外汇套期保值业务不进行任何投机和套利交易，相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，我们同意将该事项提交公司股东大会审议。

特此公告。

新奥生态控股股份有限公司

董 事 会

二〇一七年五月二十六日