

厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司 关于开展人民币对外汇期权交易的公告

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

厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司（以下简称“公司”）第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于开展人民币对外汇期权交易的议案》，公司拟开展人民币对外汇期权交易。具体情况如下：

一、开展人民币对外汇期权交易的目的

因公司出口海外销售业务占比重较高，为避免汇率出现较大波动对公司经营业绩的影响，实现公司资金的保值增值，拟开展人民币对外汇期权交易。

二、开展人民币对外汇期权交易的具体情况

交易总额度：不超过 3000 万美元。

交易对象：中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行、中国建设银行股份有限公司厦门海沧新阳支行、兴业银行股份有限公司厦门海沧支行。

拟开展人民币对外汇期权交易期间：一年。

三、本次交易的风险分析

1、**汇率波动风险：**人民币外汇期权交易实质上是一种人民币外汇结售汇权利的交易。如果公司买入期权，期权到期日公司放弃行权，则公司损失期初支付的期权费；如果公司卖出期权，期权到期日银行选择行权，则公司必须按照银行买入期权的执行价格与银行进行交割，可能造成一定的损失。

2、**内部控制风险：**人民币对外汇期权交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

四、公司拟采取的风险控制措施

公司开展外汇期权交易将严格遵循套期保值原则，不做投机性套利交易。公司将根据内部控制制度，监控业务流程，评估风险，监督和跟踪交易情况。

五、开展外汇期权交易的可行性简析

公司出口销售收入占比较高，公司开展外汇期权交易是以日常经营需要和防范汇率风险为前提，目的是减少汇率大幅度变动造成的预期风险，并且能够防范汇率波动风险，降低汇率波动对公司利润的影响，减少汇兑损失，降低财务费用。

六、本次交易的具体实施

公司董事会授权董事长在该额度范围内审批具体期权交易事项，签署相关法律文书，办理有关手续。

公司根据财政部《企业会计准则》的相关规定及其应用指南，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算处理。公司开展外汇期权交易，符合《企业会计准则》规定的运用套期保值会计方法的相关条件。

七、备查文件

- 1、《厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司第二届董事会第十四次会议决议》；
- 2、厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司独立董事发表的《关于第二届董事会第十四次会议相关事项的独立意见》。

厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司董事会

2017年8月15日