

哈尔滨空调股份有限公司

关于开展远期结售汇业务的公告

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。

近年来，哈尔滨空调股份有限公司（以下简称：公司）业务领域不断向境外拓展、延深，公司向境外市场出口及采购规模逐步扩大，相继签订了多笔向意大利、美国、印度等境外市场提供产品或从境外市场采购原材料等的订单，这些订单主要采用美元或欧元等外币进行报价和结算。由于人民币对美元、欧元等外币的汇率近年来波动幅度逐渐加大，为规避和防范汇率波动可能给公司经营带来的不利影响，公司开展远期结售汇业务，通过与合作银行签订远期结售汇协议的方式，锁定汇率风险。

一、远期结售汇业务概述

公司开展远期结售汇业务，是以正常生产经营为基础，以稳健为原则，以货币保值和规避汇率风险为目的，不做投机性交易，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易。

公司进行远期结售汇业务操作，以公司已签订的境外销售或采购订单为依托，结售汇的交割期与公司预测的外币收付款期一致，结售汇金额与公司预测的外币收付金额相匹配。

公司开展远期结售汇业务的规模视公司签订的境外销售或采购订单情况，结售汇金额不超过公司签订的境外销售或采购订单总金额的80%。

公司开展远期结售汇业务，除根据与合作银行签订的远期结售汇具体协议中商定的比例缴纳保证金外，无需其他资金投入。

二、远期结售汇风险分析

公司开展远期结售汇业务是以规避汇率风险为目的，但在执行过程中仍存在风险因素，归纳如下：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付外币时的汇率，造成公司汇兑损失。

2、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期交割导致公司损失。

3、回款预测风险：业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。

4、内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

三、公司采取的风险控制措施

1、公司制定了《远期结售汇业务内部控制制度》，对远期结售汇业务的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等作了明确规定。公司将严格按照该制度相关规定，控制交易风险，做好远期结售汇业务。

2、公司远期结售汇业务具体操作部门要参考银行远期汇率向客户报价，控制利润水平，降低汇率波动对公司的影响。

3、为防止远期结售汇延期交割，影响远期合约的交割，公司远期结售汇业务具体操作部门要高度关注应收账款的变动，及时掌握客户支付能力信息，加大跟踪催收应收账款力度，尽量将该风险控制最小的范围内。

四、董事会意见

公司于2012年8月11日召开五届五次董事会会议，审议通过了公司《关于开展远期结售汇业务的提案》，独立董事对公司开展远期结售汇业务事项发表了独立意见，独立董事杨滨刚先生、姜明辉先生、唐宗明先生认为：公司开展远期结售汇业务，以货币保值和规避汇率风险为目的，不做投机性交易，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，不存在损害公司及全体股东利益的情形。董事会对上述事项的审议、表决等程序符合相关法律、法规的规定。

该事项尚需提交股东大会审议。

五、备查文件

1、公司五届五次董事会会议决议。

2、独立董事意见。

特此公告。

哈尔滨空调股份有限公司

2012年8月11日