

## 科林环保装备股份有限公司 关于外汇远期结售汇业务的公告

**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。**

2011年7月26日，科林环保装备股份有限公司（以下简称“公司”）第二届董事会第三次会议审议通过了《关于外汇远期结售汇业务的议案》。因公司业务发展的需要，开展的外汇远期结售汇业务，现将相关情况公告如下：

### 一、开展远期结售汇业务的目的

本公司2008年至2010年在出口业务的外汇收入占营业收入的比例分别为28.6%、36.41%、23.65%，结算币种采用美元、欧元、日元等，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成较大影响。

为了降低汇率波动对公司利润的影响及基于经营战略的需要，使公司建立可控的外汇成本管理，公司与银行开展了远期结售汇业务。远期结售汇是经中国人民银行批准的外汇避险金融产品。通过公司与银行签订远期结售汇合约，在约定期限进行外汇币种、金额、汇率的结汇或售汇，从而锁定结售汇成本。

### 二、远期结售汇品种

公司的远期外汇交易业务，限于公司生产经营所使用的主要结算货币包括美元、欧元、日元等（具体根据不同国别的客户及可支付的货币确定币种）。金额不得超过预测收（付）款金额，且交割期基本满足预测收（付）款期的外汇交易业务。

### 三、业务期间、业务规模及投入资金

#### 1、业务期间及预期远期结售汇金额

董事会授权公司经营层每年开展美元、欧元、日元等远期结售汇业务，业务规模不超过当期相应外币的应收或应付款总额。

## 2、预计占用资金

公司远期结售汇业务，公司除根据与银行签订的协议缴纳一定比例的保证金外，可以在银行对公司总授信额度内循环使用，因此公司投入资金不大，可根据实际需求使用。

## 四、远期结售汇的风险分析

公司进行的远期结售汇业务遵循的是锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，因此在签定远期结汇合约时进行严格的风险控制，完全依据公司与客户报价所采用的汇率的基数，并严格与收（付）款时间配比进行交易。

远期结售汇操作可以减少汇率波动对公司的影响，使公司专注于生产经营，在汇率发生大幅波动时，公司仍保持一个可预期的成本控制，但同时远期结售汇操作也会存在一定风险：

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低于公司对客户报价汇率，使公司锁定汇率低于参考报价，造成汇兑损失。

2、内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部经营过程中出现的变化而造成履约风险。

3、客户违约风险：应收或应付账款发生逾期，货款无法在预测的收（付）款期内收回，会造成远期结售汇延期交割导致公司损失。

4、收（付）款预测风险：外贸部门根据客户订单和预计订单进行收（付）款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单，造成公司收（付）款预测不准，导致远期结售汇延期交割风险。

## 五、公司采取的风险控制措施

1、国际业务部采用财务部提供的银行远期结售汇汇率向客户提出适时的产品报价，以便确定订单后，公司能够以对客户报价汇率进行锁定；当汇率发生巨幅波动，如果在落实远期结售汇合约时汇率已经远低于对客户报价汇率，国际业务部会争取与客户协商调整报价。

2、公司在第二届董事会第二次会议已审议通过了《远期结售汇业务内控管理制度》，并在第二届董事会第三次会议中对该制度进行了修订，对远期结售汇业务的操作原则及审批权限、业务管理及操作流程、信息隔离措施、内部风险报

告制度及风险处理程序、信息披露和档案管理等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。

3、为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收应付账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收应付账款逾期的现象。

4、公司进行远期结售汇交易应基于公司的外币收（付）款预测，远期结售汇合约的外币金额不得超过外币收（付）款预测量，远期结售汇业务的交割期间应与公司预测的外币收（付）款时间相匹配。

## 六、保荐机构核查意见

保荐机构中原证券股份有限公司及保荐代表人陈建东、刘政，经核查发表意见如下：

1、远期结售汇业务符合公司实际经营的需要，可以在一定程度上降低汇率波动对公司利润的影响，有一定的必要性。

2、公司现制订的远期结售汇业务内部管理制度较为完备，具有相应的风险控制措施。

3、本保荐机构同时提请各投资者关注，虽然科林环保对远期结售汇业务采取了风险控制措施，但汇率波动或生产经营过程等方面的风险仍有可能对公司经营业绩产生影响，请广大投资者关注风险。

4、本保荐机构对科林环保开展与公司实际业务规模相匹配的远期结售汇业务无异议。

## 七、备查文件

1、第二届董事会第三次会议决议

2、《中原证券股份有限公司关于科林环保装备股份有限公司远期结售汇业务的核查意见》

特此公告

科林环保装备股份有限公司

董 事 会

二〇一一年七月二十六日