

上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司

关于开展2012年度远期结售汇业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司（以下简称“公司”）于2012年3月27日召开的第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于开展2012年度远期结售汇业务的议案》，因业务发展需要，公司计划在2012年4月1日至2013年3月31日期间开展外币远期结售汇套期保值业务，现将相关情况公告如下：

一、开展远期结售汇业务的目的

受欧债危机及欧盟、巴西等国对中国瓷砖出口征收高额反倾销税影响，2011年公司出口业务占总体业务比重由原来的15%降低到7%。由于出口业务主要采用美元、欧元等外币进行结算，为防止汇率出现较大波动时汇兑损益对公司的经营业绩及利润造成一定影响，2012年公司及其子公司计划继续开展远期结售汇业务。公司从事远期结售汇业务，主要目的是充分利用远期结售汇的套期保值功能，锁定汇率风险，降低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，公司仍保持一个稳定的利润水平。

二、远期结售汇品种

公司的远期结售汇业务，只限于从事与公司生产经营所使用的主要结算货币：美元及欧元，开展交割期与预测回款期一致，且金额与预测回款金额相匹配的远期结汇业务。

远期结售汇是经中国人民银行批准的外汇避险金融产品。其交易原理是，与银行签订远期结售汇协议，约定未来结售汇的外币币种、金额、期限及汇率，到期时按照该协议订明的币种、金额、汇率办理的结售汇业务，从而锁定当期结售汇成本。公司在具体操作上，以远期结汇汇率为基础向客户报价，同时根据外币回款预测与银行签订远期结汇合约，从而锁定公司的汇率风险。

三、拟投入资金及业务期间

业务期间为2012年4月1日至2013年3月31日，在此期间，境内远期结售汇业务规

模不超过1,000万美元,并授权董事长在上述业务期间及业务规模内开展境内远期结售汇业务。

公司远期结售汇业务,将根据公司及其子公司在2012年4月1日至2013年3月31日期间的总授信额度内开展远期结售汇业务,但若有必要仍需要按银行规定投入与业务规模相适应的保证金(预计保证金比例不超过实际业务规模的5%)。

四、远期结售汇的风险分析

1、汇率波动风险:在汇率行情变动较大的情况下,银行远期结汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率,使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定,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,可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、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。

4、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。

五、公司采取的风险控制措施

1、公司营销部会采用资金部提供的银行远期结汇汇率向客户报价,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,如果远期结汇汇率已经远低于对客户报价汇率,公司会提出要求,与客户协商调整价格。

2、公司第三届董事会第二十八次会议已审议批准了《远期结售汇套期保值业务内部控制制度》,对交易操作原则、审批权限、内部管理及操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定。公司已严格按照制度规定安排和使用专业人员,建立严格的授权和岗位牵制制度,加强相关人员的职业道德教育及业务培训,提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度,形成高效的风险处理程序。

3、为防止远期结售汇延期交割,公司高度重视应收账款的管理,积极催收应收账款,避免出现应收账款逾期的现象,同时公司拟为出口货款购买信用保险,从而降低客户拖欠、违约风险。

4、公司进行远期结售汇交易必须基于公司的外币收款预测，远期结售汇合约的外币金额不得超过外币收款的预测金额，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。

特此公告。

上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司

董 事 会

二〇一二年三月二十八日