

证券代码：000021

证券简称：长城开发

公告编码：2011-012

深圳长城开发科技股份有限公司 关于开展远期外汇交易组合业务事项的公告

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，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、开展的远期外汇交易组合业务概述

1、公司目前有大量的进口业务，每年需要大量的美元对外支付，在人民币对美元汇率浮动的情况下，为了规避进口付汇业务的汇率波动风险，锁定交易成本，降低经营风险，公司（含控股子公司，以下同）拟在10亿美元的额度内通过金融机构开展美元贷款+人民币质押存款+境外NDF组合业务（简称NDF组合业务）。

2、公司拟开展的NDF组合业务是以满足正常生产经营需要以及规避和防范汇率风险为前提。NDF组合业务（美元贷款+人民币质押存款+境外NDF组合业务）即境外无本金交割远期人民币外汇合约，其收益为本金*到期收益率。NDF组合业务的到期收益率取决于人民币存款利率、美元贷款利率、操作日市场汇率和NDF合约汇率四种因素，因上述四种因素是不断变化的，因此不同操作日NDF组合业务的收益率也是变化的。但在具体的某个操作日，上述四个因素是确定的，其到期收益率也是确定的。

3、截止报告日，公司未发生任何形式的NDF组合业务。

二、履行合法表决程序的说明

1、2011年3月29日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于开展远期外汇交易组合业务事项的议案》：同意公司于股东大会通过之日起12个月内，以境内、外商业银行作为交易对手方，进行折合不超过10亿美元的NDF组合业务。

2、公司独立董事对公司开展远期外汇交易组合业务事项发表独立意见认为：鉴于公司每年有大量的原材料进口业务，需要大量的美元对外付汇，在预期人民币升值的前提下，为了规避进口付汇业务的汇率波动风险，公司通过利用合理的金融工具降低汇兑损失、锁定交易成本，有利于降低风险，提高公司竞争力。

公司已为操作远期外汇交易组合业务进行了严格的内部评估，建立了相应的监管机制，且操作的均为简单金融业务，有效控制了风险。

我们认为：公司开展的远期外汇交易组合业务与公司日常经营需求紧密相关，

风险可控，符合有关法律、法规的有关规定。

3、该事项不构成关联交易，不需要履行关联交易表决程序，需提请公司第十九次（2010年度）股东大会审议。

三、远期外汇交易组合业务的主要条款

公司开展的NDF组合业务为美元贷款+人民币质押存款+境外NDF组合业务，其中境外NDF的主要条款如下：

- 1、交易日：开展 NDF 的实际操作日；
- 2、参考币种：人民币；
- 3、名义本金：万元整数倍的美元；
- 4、远期合约汇率：实际操作日的市场报价；
- 5、参考币种名义本金：名义本金*远期合约汇率；
- 6、参考币种买方：相关银行香港分支机构；
- 7、参考币种卖方：公司、境内所属公司及境外所属公司；
- 8、交割币种：美元；
- 9、交割方式：只交割汇率差，不交割本金；
- 10、交割汇率选择：汇率决定日中国人民银行公布的美元兑人民币中间价；
- 11、汇率决定日：交易双方在操作日共同确认的交割汇率选择时间；
- 12、交割日：汇率决定日之后的第二个工作日；
- 13、交割条件：名义本金* $(X-Y)/X$ 。其中 X 为汇率决定日中国人民银行公布的美元兑人民币中间价，Y 为远期合约汇率。双方的损益在交割日以美元轧差结算。

四、本次开展远期外汇交易组合业务的必要性

公司开展的NDF组合业务与公司日常经营需求紧密相关，目前公司有较大量的原材料进口业务，需要大量的对外付汇，在预期人民币升值的前提下，为了规避进口付汇业务的汇率波动风险，公司通过利用合理的金融工具降低汇兑损失、锁定交易成本，有利于降低风险，提高公司竞争力。

五、公司开展远期外汇交易组合业务的准备情况

1、公司已制定《远期外汇交易业务内部控制制度》，对公司进行远期外汇交易业务的风险控制、审批程序、后续管理等作出了明确规定，可以确保公司开展NDF组合业务的风险可控。

2、公司成立了由财务总监等相关负责人组成的工作小组，负责具体NDF组合投资业务。

3、公司参与NDF组合业务的人员都已充分理解NDF组合业务的特点及风险，严格执行NDF组合业务的操作和风险管理制度。

六、远期外汇交易组合业务的风险分析

主要风险为人民币质押存款（一般为一年期）的银行倒闭，导致存款本金和利息的损失。

公司都是选择大型银行合作开展NDF组合业务，这类银行经营稳健、资信良好，发生倒闭的概率极小，基本上可以不考虑由于其倒闭可能给公司带来的损失。

七、风险管理措施的说明

公司开展的NDF组合业务，在操作日当天即可将变动因素全部确定，因此其到期收益是既定的，不存在不可预知的敞口及风险。

八、远期外汇交易组合业务公允价值分析

公司开展的NDF组合业务，其到期收益是既定的，不存在公允价值变动。

九、会计政策及核算原则

公司开展的NDF组合业务，其会计核算原则依据为《企业会计准则》。

十、对公司的影响

公司拟开展的NDF组合业务将同时增加资产和负债，将使资产负债率提高。

十一、备查文件

- 1、 董事会决议；
- 2、 独立董事意见；
- 3、 远期外汇交易内部控制制度。

特此公告！

深圳长城开发科技股份有限公司
董事会
二〇一一年三月三十一日