

# 哈尔滨空调股份有限公司

## 关于拟开展贷款利率掉期业务的公告

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。

### 重要内容提示：

- 为控制贷款利率变动风险，规避浮动利率贷款方式带来的不确定因素，公司拟与中国进出口银行黑龙江分行开展名义本金不超过 2.5 亿元的利率掉期业务，将贷款业务的浮动利率转换为固定利率，进而增强债务融资成本发生的稳定性和合理性。
- 公司 2014 年 4 月 19 日召开五届十次董事会会议，同意公司与中国进出口银行黑龙江分行开展名义本金不超过人民币 2.50 亿元的利率掉期业务，利率掉期交易期限与主体银行贷款期限相匹配。
- 利率掉期业务所面临的风险包括：市值重估风险、交割风险、信用风险和其它风险。

### 一、利率掉期业务概述

从控制贷款利率变动风险，规避浮动利率贷款方式带来的不确定因素出发，公司拟与中国进出口银行黑龙江分行开展名义本金不超过 2.5 亿元的利率掉期业务，将贷款业务的浮动利率转换为固定利率，进而增强债务融资成本发生的稳定性和合理性。

2014 年 4 月 19 日公司召开五届十次董事会会议，审议通过了《公司关于与中国进出口银行黑龙江省分行开展贷款利率掉期合作的提案》，同意公司与中国进出口银行黑龙江分行开展名义本金不超过人民币 2.50 亿元的利率掉期业务，利率掉期交易期限与主体银行贷款期限相匹配。

该事项需提交公司股东大会审议。

### 二、利率掉期

利率掉期是用于利率风险管理的金融衍生品，指市场交易双方约定在未来一定期限内，根据约定数量的同种货币的名义本金交换利息额的金融合约，最常见的利率掉期是在固定利率与浮动利率之间进行转换。

### 三、利率掉期业务的主要条款

- 1、交易主体：哈空调；
- 2、交易品种：利率掉期；
- 3、交易本金：无交易本金，名义本金以协议确认金额为准，累计名义本金不超过 2.5 亿元人民币（交易双方不交换本金，名义本金只作为计算基数）；
- 4、交易期限：与主体银行贷款期限相匹配；
- 5、参考币种：人民币；
- 6、支付方式：付息日以人民币交割利息差；
- 7、其他条款：公司进行的利率掉期交易属于场外非标准化合约，根据交易双方协商确认参考利率、付息日、利率交割日等。

### 四、利率掉期业务的必要性

为规避公司中长期债务性融资利率风险，公司拟与进出口银行签订名义本金不超过 2.5 亿元人民币的利率掉期协议，进行浮动利率与固定利率的转换，有利于控制利息发生的稳定性，合理控制利率风险。

### 五、利率掉期业务的风险分析

进行利率掉期业务可能面临以下风险：

#### 1、市值重估风险

市值重估风险，指在重估期内受市场价格参数变动影响，利率掉期产品交易敞口的市场价值发生变动。如报告期末利率掉期的公允价值较报告期初发生变动，将会对公司当期损益产生影响。

#### 2、交割风险

利率掉期业务不涉及本金交换，交易双方依据合同约定的名义本金交换利息额，交割风险仅限于应付利息部分。公司通过有效的资金计划，保证在交割时拥有足额资金供清算。

#### 3、信用风险

信用风险，指交易对手不能履行合同义务支付掉期收益而对公司造成的风险。鉴于公司进行利率掉期业务均选择具有国际信用评级机构评定的 A 级或者相当于 A 级以上的长期信用级别、且已与公司已建立长期业务往来的银行作为交易对手，基本不存在信用风险。

#### 4、其它风险

在开展业务时，如操作人员未按规定程序进行操作或未充分理解利率掉期信息，将带来操作风险；如交易合同条款的不明确，将可能面临法律风险。

## 六、利率掉期业务风险管理策略

1、公司对利率掉期业务进行严格的风险评审和风险跟踪，投资额度不得超过经董事会或股东大会批准的授权额度上限；公司开展的利率掉期以可比较的利率水准为基础控制债务性融资成本为目的。

2、公司财务部在利率掉期交易前需进行衍生品投资风险分析，并拟定投资方案（包括期限、金额、交易银行等）提交总经理办公会审批后予以执行。

3、公司与交易银行签订条款准确清晰的合约，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4、公司内部审计部门跟踪及时评估该笔利率掉期业务的风险敞口变化情况，并定期向董事会审计委员会报告，如发现异常情况及时上报董事会审计委员会，提示财务部执行应急措施。

5、公司内部审计部门定期对利率掉期业务进行合规性审计。

## 七、独立董事意见

公司独立董事杨滨刚先生、姜明辉先生、唐宗明先生就该事项发表了独立意见如下：

公司开展名义本金不超过人民币2.50亿元的利率掉期业务，进行浮动利率与固定利率的转换，有利于进一步降低融资成本，控制利率风险。公司已为衍生品业务进行了严格的内部评估，建立了相应的监管机制。我们认为公司拟进行的利率掉期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，同意将该事项提交公司股东大会审议

敬请投资者注意投资风险。

特此公告。

哈尔滨空调股份有限公司董事会

2014年4月22日