

国信证券股份有限公司

关于深圳和而泰智能控制股份有限公司

开展远期外汇交易业务的核查意见

深圳和而泰智能控制股份有限公司（以下简称“和而泰”、“公司”）基于业务发展需要，拟开展远期外汇交易业务。国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”、“保荐机构”）作为和而泰2014年非公开发行股票持续督导的保荐机构，根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，对和而泰拟开展远期外汇交易业务事项进行了核查，并发表了核查意见。

一、公司开展远期外汇交易业务的目的

公司拟开展的远期外汇交易业务与公司日常经营需求紧密相关。公司出口销售收入超过主营业务收入总额的50%，主要采用美元、欧元进行结算。在人民币对外币汇率浮动的背景下，通过合理的人民币远期外汇交易可以有效降低汇兑损失风险。

二、拟开展的远期外汇交易业务情况

1、远期外汇交易品种

公司拟开展的远期外汇交易业务，只限于公司生产经营所使用的主要结算货币——美元、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外汇交易业务。

2、业务期间和远期外汇交易金额

公司预计自股东大会审议通过之日起12个月内开展的远期外汇交易，累计美元币种金额不超过1,500万美元及欧元币种金额不超过300万欧元。

3、公司已开展远期外汇交易情况

2015年度，公司未开展远期外汇交易业务。

三、远期外汇交易业务的风险分析

公司开展远期外汇交易业务遵循锁定汇率风险、保值的原则，不做投机性、套利的交易操作，在签订合约时严格按照公司预测回款期限和回款金额进行交易，满足《企业会计准则》规定的运用套期保值会计方法的相关条件。

远期外汇交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但也可能存在一定的风险：

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、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，会造成延期交割导致公司损失。

五、公司拟采取的风险控制措施

1、公司采取原材料直接对外采购，采用外币交易直接支付外汇，以减少外币结汇量，从而降低汇兑损益。

2、公司采用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。

3、公司已制定专门的远期外汇交易业务内部控制制度，对远期外汇交易业务的操作原则、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、信息披露等做出明确规定。该制度已经公司董事会会议审议通过。

4、为防止远期结汇延期交割，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。

六、保荐机构核查意见

经核查，国信证券认为：公司开展远期外汇交易的目的是为了利用外汇远期交易业务来降低外汇收支的汇率波动风险，具有一定的必要性。同时，公司满足《企业会计准则》规定的运用套期保值会计方法的相关条件，且已根据相关法律法规的要求建立了合理的远期外汇交易业务内部控制制度及有效的风险控制措施。

本保荐机构提请和而泰在开展远期外汇交易业务的过程中,能够遵循监管要求以及公司内控制度,从公司经营实际需要出发,做好外汇收支方面的财务计划,并以此为基础来安排相关的交易,杜绝以盈利为目的的投机行为发生。

(以下无正文)

【本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于深圳和而泰智能控制股份有限公司开展远期外汇交易业务的核查意见》之签章页】

保荐代表人：

赵东平

信 蓓

国信证券股份有限公司

2016 年 月 日