

证券代码：000816

证券简称：智慧农业

公告编号：2022-047

江苏农华智慧农业科技股份有限公司 关于全资子公司开展远期结汇业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

江苏农华智慧农业科技股份有限公司（以下简称“公司”）第九届董事会第五次会议以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过《关于全资子公司开展远期结汇业务的议案》，公司独立董事就该议案发表了同意的独立意见。该议案不构成关联交易，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及公司《远期外汇交易管理制度》等规定，该议案无需提交公司股东大会审议。

一、开展远期结汇的目的

公司之全资子公司江苏江淮动力有限公司、江苏江动集团进出口有限公司及江苏江动柴油机制造有限公司（以下简称“三公司”）以美元为主的结算业务较为频繁。为有效规避和防范汇率风险，降低汇率波动对公司业绩的影响，三公司拟通过远期结汇实现外汇回款的套期保值。

二、远期结汇业务的内容

1、业务种类

三公司拟开展的业务为远期结汇，外币币种为美元。

2、业务期间和金额

本次远期结汇有效期自 2022 年 8 月 1 日至 2023 年 7 月 31 日。基于三公司相应期限内销售回款的预测，三公司拟开展的远期结汇总额度如下：

子公司名称	拟开展远期结汇额度
江苏江动集团进出口有限公司	5000 万美元
江苏江淮动力有限公司	10000 万美元
江苏江动柴油机制造有限公司	600 万美元

注：上述总额度以 2022 年 8 月 15 日美元兑人民币汇率计算等值人民币 10.5 亿元为准。

上述额度可根据实际情况在三公司之间进行调剂，并在审批期限内可循环滚动使用，但期限内任一时点的累计金额不超过总额度。董事会授权公司经营层在上述金额范围和有效期内全权办理具体业务和签署业务相关协议及文件。

3、预计占用资金

开展远期结汇，三公司的资金来源为自有资金及银行授信资金，不涉及募集资金。

三、开展远期结汇的必要性

公司目前出口业务占比较大，海外市场的销售收入主要结算货币为美元，受汇率波动的影响较为明显。鉴于此，三公司拟通过远期结汇合约提前锁定汇率成本，以尽量规避和防范汇率波动对公司的影响。

四、业务风险分析及风险管理策略

1、汇率波动风险：汇率波动幅度较大时，远期汇率与届时的实时汇率发生偏离，有可能造成公司汇兑损失。针对该风险，公司将加强对汇率跟踪分析，适时调整策略，最大限度避免汇兑损失。

2、内部控制风险：远期结汇专业性较强，可能存在内控流程不完善而产生业务风险。公司已制订《远期外汇交易管理制度》，对远期结汇实施原则、审批权限、组织机构及操作程序、风险管理做出明确规定，有利于降低内部控制风险。公司已配备专门人员操作远期结汇，严格执行远期结汇业务的操作和风险管理制制度。

3、客户违约风险：客户应收账款可能发生逾期，导致远期结汇延期交割的风险。公司将加强应收账款的管理，并可采取出口信用保险等方式加强应收账款回笼，尽量降低客户违约风险。

4、回款预测风险：公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，可能存在回款预测不准，导致远期结汇延期交割的风险。针对该风险，公司将合理控制远期结汇规模，将公司可能面临的风险尽量控制在可承受范围之内。

五、公允价值分析及会计核算原则

1、公允价值分析：公司开展的远期结汇，市场成交活跃，公司按照公开市场提供或获得的交易数据确认公允价值。

2、会计核算原则：公司按照《企业会计准则第 22 条—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对开展的远期结汇进行确认、计量及会计核算。

六、独立董事意见

公司之全资子公司开展的远期结汇是以具体经营业务为依托，业务额度是基于公司外汇回款的预测，目的是通过远期结汇合约降低汇率波动风险，实现套期保值。业务开展符合法律法规的规定，符合公司和股东的利益。董事会对该事项的决策程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，审议结果合法有效，我们同意该议案。

七、董事会意见

综上所述，公司开展远期结汇，是以公司出口业务主要以美元结算为基础，其目的在于有效规避和防范汇率风险，降低汇率波动对公司业绩的影响。公司将通过加强内部控制，严格执行业务操作规程，落实风险控制措施，以确保远期结汇业务开展符合法律法规的规定。该业务有利于提高外汇资金使用效率，以及降低公司财务风险，符合公司和全体股东的利益。

八、备查文件

- 1、公司第九届董事会第五次会议决议；
- 2、独立董事意见；
- 3、可行性分析报告。

江苏农华智慧农业科技股份有限公司董事会

二〇二二年八月十五日