

## 深圳市京基智农时代股份有限公司 关于全资子公司开展外汇套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2022年8月23日，深圳市京基智农时代股份有限公司（以下简称“公司”）第十届董事会第三次会议以11票同意、0票反对、0票弃权审议通过《关于全资子公司开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司全资子公司深圳市京基智农贸易有限公司（以下简称“京基智农贸易”）使用自有资金开展额度不超过人民币2亿元（或等值外币）的外汇套期保值业务。现将相关情况公告如下：

### 一、开展外汇套期保值业务的目的

公司作为自繁自养一体化生猪养殖企业，部分饲料原料系通过京基智农贸易自境外采购。为规避境外采购饲料原料过程中汇率波动给公司经营带来的不利影响，京基智农贸易拟以自有资金进行外汇套期保值业务，以有效降低或规避汇率大幅波动的风险。

### 二、拟开展外汇套期保值业务的基本情况

#### 1、投资品种

京基智农贸易拟开展的套期保值业务只限于日常经营业务所使用的主要结算货币，主要外币币种为美元。公司拟开展的套期保值业务品种主要包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率掉期、利率期权、货币掉期等或上述产品的组合。

#### 2、投资金额

京基智农贸易拟开展外汇套期保值业务的额度不超过人民币2亿元（或等值外币），在该额度范围内，资金可循环滚动使用。

#### 3、资金来源

公司自有资金。

#### 4、业务期限

本次拟开展的外汇套期保值业务授权期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效。如单笔交易的存续期超过了决议的有效期限，则决议的有效期限自动顺延至单笔交易终止时止。

#### 5、拟开展外汇套期保值的合作机构

京基智农贸易拟开展外汇套期保值业务的交易对方限定为经国家有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构。

#### 6、审批及授权

根据《深圳证券交易所股票上市规则》《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》等相关法律法规以及《公司章程》《外汇套期保值业务管理制度》规定，本次外汇套期保值业务不构成关联交易，该事项在董事会审议权限内，无需提交公司股东大会审议。

公司董事会授权公司管理层在经审批额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜，包括但不限于审批日常外汇套期保值业务方案、签署相关协议及文件等。

### 三、外汇套期保值业务的风险分析

京基智农贸易开展外汇套期保值业务是以具体经营业务为依托，以规避和防范外汇市场汇率波动风险为目的，不进行任何投机或套利性的交易，但开展外汇套期保值业务仍存在一定的风险：

#### 1、汇率波动风险

因国内外经济形势变化存在不可预见性，在外汇汇率及利率走势与公司判断汇率及利率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失。

#### 2、交易违约风险

外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损益，将造成公司损失。

#### 3、法律风险

因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

#### 4、内部控制风险

外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度高，可能会由于操作人员操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失。

#### 四、公司采取的风险控制措施

为了应对外汇套期保值业务带来的上述风险，公司采取风险控制措施如下：

1、公司秉承安全稳健、适度合理的原则，外汇套期保值业务均需有正常合理的业务背景，外汇套期保值业务以套期保值为目的，杜绝投机性行为。

2、公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告及风险处理程序等进行明确规定。

3、为控制汇率大幅波动风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，适时调整经营、业务操作策略，最大限度地避免汇兑损失。

4、外汇套期保值业务的开展必须基于对公司的境外收付汇及外币借款金额的谨慎预测，外汇套期保值业务的交割日期需与公司预测的外币收款、借款期间或外币付款时间尽可能相匹配。

5、公司定期及不定期对外汇套期保值业务进行监督检查，对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查，并将审查情况向董事会报告。

6、为控制交易违约风险，公司仅与具有相关业务经营资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，保证公司开展外汇套期保值业务的合法性。

#### 五、开展外汇套期保值业务的必要性及可行性分析

京基智农贸易开展外汇套期保值业务系为了充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动风险，减少汇兑损失，控制经营风险，具有必要性。

公司具有与拟开展的外汇套期保值业务交易保证金相匹配的自有资金，并已制定《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告及风险处理程序等进行规定，落实风险防范措施。在此基础上开展外汇套期保值业务可以有效控制外汇风险，增强财务稳健性，提高外汇资金使用效率，具备可行性。

#### 六、会计政策及核算原则

公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南对外汇套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

### **七、独立董事意见**

公司全资子公司开展外汇套期保值业务以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，有利于降低汇率波动对公司的不利影响，减少汇兑损失，符合公司经营发展需要；公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，确定开展外汇套期保值业务的具体操作规程及风险防范措施，风险可控。本次开展外汇套期保值业务的决策程序符合相关法律法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。因此，同意公司全资子公司开展外汇套期保值业务。

### **八、备查文件**

- 1、第十届董事会第三次会议决议；
- 2、第十届监事会第三次会议决议；
- 3、独立董事关于第十届董事会第三次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

深圳市京基智农时代股份有限公司

董事会

二〇二二年八月二十四日