

证券代码：000816

证券简称：智慧农业

公告编号：2023-021

## 江苏农华智慧农业科技股份有限公司 关于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信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 重要内容提示：

- 1. 投资种类：**美元远期结汇
- 2. 投资金额：**累计总额不超过 13,600 万美元
- 3. 决策程序：**已经董事会审议通过，无需提交股东大会审议。
- 4. 特别风险提示：**在业务开展过程中存在汇率波动风险、内部控制风险、客户违约风险、回款预测风险等，敬请投资者注意投资风险。

### 一、投资情况概述

**1. 投资目的：**江苏农华智慧农业科技股份有限公司（以下简称“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，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。

**2. 投资金额：**公司（含合并报表范围内子公司）拟开展远期结汇累计不超过 13,600 万美元，期限内任一时点的累计金额不超过总额度（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）。

**3. 投资方式：**拟开展的业务为远期结汇，外币币种为美元。

**4. 投资期限：**自 2023 年 8 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日

**5. 资金来源：**自有资金及银行授信资金，不涉及募集资金。

### 二、审议程序

公司于 2023 年 8 月 18 日召开的第九届董事会第八次会议以 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。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。

该议案不构成关联交易，根据《公司章程》《公司远期外汇交易管理制度》等规定，本次远期结汇业务属于公司董事会决策权限，无需提交股东大会审议。

### **三、投资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 risk 管理制度。

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。

### **四、投资相关会计处理**

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 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。

### **五、独立董事意见**

公司（含合并报表范围内子公司）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。

## 六、投资对公司的影响

公司开展远期结汇以出口业务为基础，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。

## 七、备查文件

1. 公司第九届董事会第八次会议决议；
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

二〇二三年八月二十一日