

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”）第七届董事会第二十六次会议以 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》。

该议案不构成关联交易，根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》以及公司《远期外汇交易管理制度》的规定，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动集团进出口有限公司和江苏江淮动力有限公司（以下简称“两公司”）的出口业务占比较大，以美元为主的结算业务频繁。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，两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

两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董事会审议通过之日起至 2019 年 12 月 31 日。基于两公司 2019 年度外汇回款金额的预测，两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	4000 万美元

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，两公司将根据与金融机构签订的协议缴纳一定比例的保证金，该保证金将使用两公司的自有资金或抵减金融机构对该公司的授信额度。

三、开展远期结汇的必要性

公司目前出口业务占比较大，两公司作为公司出口业务的主要载体，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，两公司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、业务的前期准备情况

1、公司已制订《远期外汇交易管理制度》，明确了公司进行远期外汇交易的审批流程、操作程序、风险管理、后续管理等相关内容。

2、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。

五、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。

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。

六、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：公司将根据财政部《企业会计准则》等相关规定及指南，

对开展的远期结汇进行确认、计量及会计核算。

七、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 2019 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。

综上所述，我们同意《关于全资子公司开展远期结汇业务的议案》。

八、备查文件

- 1、公司第七届董事会第二十六次会议决议；
- 2、独立董事意见。

江苏农华智慧农业科技股份有限公司董事会
二〇一八年十二月十一日