

证券代码：000816

证券简称：智慧农业

公告编号：2017-033

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”）第七届董事会第十一次会议以 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、交易目的

公司全资子公司江苏江动集团进出口有限公司（以下简称“进出口公司”）、江苏江淮动力有限公司（以下简称“汽油机公司”）的出口业务占比较大，以美元为主的结算业务较为频繁，为规避和防范汇率风险，两家公司计划开展远期结汇业务。

二、业务主要内容

1、远期结汇品种

拟开展的远期结汇业务的外汇币种为美元，交割期与销售收入回款期匹配，且金额小于预测外汇回款金额。

2、业务期间和远期结汇金额

基于对未来外汇回款金额预测，两公司将根据外汇市场的波动、自身业务开展情况以及对未来的预判，开展远期结汇业务。本次业务额度有效期自董事会审议通过之日起一年内有效。具体额度情况如下：

子公司名称	拟远期结汇业务额度
江苏江动集团进出口有限公司	3500 万美元
江苏江淮动力有限公司	1500 万美元

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，该保证金将各自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、开展远期结汇业务的必要性

公司目前出口业务占比较大，产品外销占比 50%左右，主要采用美元结算，因此受人民币汇率波动的影响较为明显。近年来，汇率震荡幅度较大，公司经营成本也受此影响。根据当前汇率报价，再对比各金融机构提供的远期外汇产品，提前锁定汇率水平，可以尽量规避公司所面临的汇率波动风险，降低外汇波动对本公司的影响。

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、操作流程、风险管理、后续管理等相关内容。

2、公司及子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，若远期结汇汇率低于实时汇率，将可能造成汇兑损失。公司将加强对汇率的跟踪分析，尽量避免汇兑损失。

2、内部控制风险：远期结汇专业性较强，可能存在内部控制风险。公司已制订《远期外汇交易管理制度》，对远期结汇操作原则、审批权限、组织机构及其职责、实施流程做出明确规定。

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，并可采取与出口信用保险等方式加强应收账款回笼，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，公司严格控制远期结汇规模，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。

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业务是围绕公司主营业务进行，以具体经营业务为依托，通过开展远期结汇降低汇率风险，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十一次会议决议；
- 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
二〇一七年十月二十八日