

证券代码：603363

证券简称：傲农生物

公告编号：2022-219

福建傲农生物科技集团股份有限公司 关于 2023 年度开展外汇衍生品交易业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

- 投资种类：远期结售汇。
- 投资金额：不超过 8,000 万美元（或其他等值货币）。
- 履行的审议程序：经公司第三届董事会第十八次会议审议通过，本次额度在董事会审批权限内，无需提交公司股东大会审议。
- 特别风险提示：公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，以套期保值为目的，不进行投机性、套利性的交易操作，但进行外汇衍生品交易仍会存在价格波动风险、履约风险、流动性风险、内部控制风险和法律风险等可能存在的风险。敬请投资者注意投资风险。

福建傲农生物科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 12 月 26 日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于 2023 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司及合并报表范围内子公司开展总金额不超过 8,000 万美元（或其他等值货币）的外汇衍生品交易业务，额度使用期限为自董事会审议通过之日起至 2023 年 12 月 31 日止，上述额度在使用期限内可循环滚

动使用，同时授权公司管理层在上述额度及使用期限内负责具体实施外汇衍生品交易业务的相关事宜并签署相关合同等法律文件。具体情况如下：

一、投资情况概述

（一）投资目的

公司原料进口业务涉及外币结算，为规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩带来的不利影响，结合公司资金管理要求和日常经营需要，使公司专注于生产经营，公司拟开展外汇衍生品交易业务。

公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，以套期保值为目的，不进行投机性、套利性的交易操作，所有外汇衍生品交易将以公司具体经营业务为依托，资金使用安排合理，不影响公司主营业务的发展，有利于满足公司日常经营需求。

（二）投资金额

根据公司的资产规模与业务需求，公司及合并报表范围内子公司拟开展总金额不超过 8,000 万美元（或其他等值货币）的外汇衍生品交易业务，额度使用期限为自本次董事会审议通过之日起至 2023 年 12 月 31 日止。上述额度在使用期限内可循环滚动使用，包含目前已投资未到期的交易金额在内，使用期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过 8,000 万美元（或其他等值货币）。

（三）资金来源

资金来源为自有资金或自筹资金，不涉及募集资金。

（四）投资方式

开展外汇衍生品交易业务的品种为远期结售汇。

（五）投资期限

投资额度有效期为自本次董事会审议通过之日起至 2023 年 12 月 31 日止。

二、审议程序

公司于 2022 年 12 月 26 日召开第三届董事会第十八次会议，以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于 2023 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司及合并报表范围内子公司根据实际经营需要开展外汇衍生品交易业务，交易金额不超过 8,000 万美元（或其他等值货币），额度使用期限为自本次董事会审议通过之日起至 2023 年 12 月 31 日止，上述额度在使用期限内可循环滚动使用。

本次开展外汇衍生品交易业务不涉及关联交易，投资额度在董事会审批权限内，无需提交公司股东大会审议。

三、投资风险分析及风控措施

（一）投资风险分析

公司及合并报表范围内子公司拟开展的外汇衍生品交易业务将遵循合法、审慎、安全、有效的原则，以套期保值为目的，不以投机为目的，所有外汇衍生品交易均以正常跨境业务为基础，但进行外汇衍生品交易仍会存在一定的风险。

1、价格波动风险

因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动而造成衍生品价格变动，进而造成亏损的市场风险。

2、履约风险

开展外汇衍生品交易业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

3、流动性风险

因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

4、内部控制风险

外汇衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控体系不完善、操作人员未按规定程序进行交易操作或未能充分理解衍生品信息而产生风险。

5、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。

（二）风险控制措施

1、公司的外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，不得影响公司的正常生产经营，不得进行以投机为目的的外汇交易。

2、公司已制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇套期保值业务的管理及内部操作流程、内部报告制度及风险处理程序、保密制度等方面做出了明确规定，公司将严格按照《外汇衍生品交易业务管理制度》的规定进行业务操作和风险管理。

3、为控制履约风险，公司将慎重选择从事外汇衍生品交易业务的交易对手，公司开展外汇衍生品交易业务只允许与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有相应外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织和个人进行交易。

4、公司进行外汇衍生品交易必须基于公司的外汇收支预算，外汇衍生品合约的外币金额不得超过进出口业务外汇收支的预算金额，外汇衍生品交易业务的金额、交割期间需与公司预算的外汇收支款项时间相匹配。

5、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，及时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失。

6、公司审计中心定期对外汇衍生品交易业务的实际操作情况、资金使用情况以及盈亏情况进行审查，稽查交易是否根据相关内部控制制度执行，并将审查情况向董事会审计委员会报告。

四、投资对公司的影响

公司及合并报表范围内子公司拟开展的外汇衍生品交易业务将遵循合法、审慎、安全、有效的原则，以套期保值为目的，不以投机为目的，所有外汇衍生品交易将以正常跨境业务为基础。

公司及合并报表范围内子公司原料进口业务涉及外币结算，适度开展外汇衍生品交易业务可以提高公司应对汇率波动的能力，更好地规避和防范汇率与利率波动风险，有效降低外汇市场波动对公司经营产生的不可预期影响，从而增强公司的财务稳健性。

公司将根据财政部《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 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对外汇衍生品的公允价值予以计量与确认，并进行相应的会计核算处理，反映在定期报告资产负债表和利润表的相关科目中。

五、独立董事意见

公司开展外汇衍生品交易业务以正常生产经营为基础，以套期保值为目的，有助于公司利用金融工具提高抵御汇率波动风险的能力，具有合理性和必要性。公司已制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》及相关风险控制措施，有助于保障外汇衍生品交易的风险管控。公司依法履行了必要的审议决策程序，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。我们同意公司开展外汇衍生品交易业务。

特此公告。

福建傲农生物科技集团股份有限公司董事会

2022年12月27日