证券代码：000998　　证券简称：隆平高科　　公告编号：2020-002

袁隆平农业高科技股份有限公司
关于开展外汇衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、开展外汇衍生品交易业务概述

（一）开展外汇衍生品交易业务的必要性

鉴于外汇市场波动较为频繁，结合袁隆平农业高科技股份有限公司（以下简称“公司”）资金管理模式要求和日常业务需要，为防范外汇市场风险，减少汇兑损失，降低财务费用，公司拟适度开展外汇衍生品交易。

（二）开展外汇衍生品交易业务所履行的程序

公司于 2020 年 1 月 2 日召开第七届董事会第三十八次（临时）会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司根据风险控制需要，在外汇衍生品业务的在手合约任意时点余额不超过 4 亿美元或等值货币额度内开展外汇衍生品交易，主要包括远期、互换、期权等产品或上述产品的组合，对应基础资产包括汇率、利率、货币或上述资产的组合，本额度自董事会通过之日起三年内可滚动使用。

（三）本事项不构成关联交易。

二、开展外汇衍生品交易业务的基本情况

1、主要业务品种及涉及币种：拟开展的外汇衍生品业务包括但不限于：远期业务、掉期业务、互换业务、期权业务及其他外汇衍生产品业务，严禁使用任何带有投机目的或性质的外汇衍生产品。公司开展外汇衍生品交易业务的主要外币币种为美元、欧元和港币等。

2、业务规模：根据公司风险控制需要，提请授权外汇衍生品业务的在手合约

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

任意时点余额不超过 4 亿美元或等值货币，本额度自董事会通过之日起三年内可滚动使用。

3、交易对手范围：与资信较强、经过国家相关部门批准的具有衍生品业务经营资格的银行。

4、授权事项：授权公司经营管理层根据前述原则，具体负责实施外汇衍生品交易相关事宜。

三、开展外汇衍生品交易业务的风险分析

公司开展外汇衍生品交易遵循锁定汇率、利率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险：

1、市场风险：外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。

2、流动性风险：外汇衍生品以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，或选择净额交割衍生品，以减少到期日现金流需求。

3、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。公司开展外汇衍生品交易的对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险较低。

4、其它风险。在开展交易时，如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。

四、开展外汇衍生品交易的准备工作和风险控制措施

1、明确外汇衍生品交易原则：外汇衍生品交易以保值为原则，最大程度规避汇率波动带来的风险，并结合市场情况，适时调整操作策略，提高保值效果。

2、制度建设：公司已建立了《金融衍生品交易管理制度》，对金融衍生品交易的授权范围、审批程序、操作要点、风险管理及信息披露做出了明确规定，能够有效规范金融衍生品交易行为，控制金融衍生品交易风险。

3、产品选择：在进行外汇衍生品交易前，在多个交易对手与多种产品之间进

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展业务。

4、交易对手管理：慎重选择从事金融衍生品业务的交易对手。公司仅与具有合法资质的大型商业银行等金融机构开展金融衍生品交易业务，规避可能产生的法律风险。

5、公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

6、公司财务管理部将持续跟踪衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司经营管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

7、公司审计部对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

8、公司董事会风险控制委员会负责审查外汇衍生品交易的必要性及风险控制情况。

五、开展外汇衍生品交易的公允价值分析和会计核算原则

公司开展外汇衍生品交易业务以公允价值进行确认、计量，其公允价值变动计入当期损益。

公司根据《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-套期保值》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》相关规定及其指南，对外汇衍生品业务进行相应核算和披露。

六、独立董事意见

鉴于外汇市场波动较为频繁，结合公司资金管理模式要求和日常业务需要，为防范外汇市场风险，减少汇兑损失，降低财务费用，公司利用合理的金融工具锁定交易成本，有利于规避汇率波动风险；公司内部已建立了相应的风险控制机制，符合有关法律、法规的规定，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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

七、备查文件

（一）《公司第七届董事会第三十八次（临时）会议决议》；

（二）《独立董事关于第七届董事会第三十八次（临时）会议相关事项的独立意见》；

（三）《金融衍生品交易可行性分析报告》。

特此公告

袁隆平农业高科技股份有限公司董事会

二〇二〇年一月三日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn