

## 国投中鲁果汁股份有限公司

### 关于 2024 年度开展远期结售汇业务的公告

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法律责任。

#### 重要内容提示：

● 为规避汇率波动风险，国投中鲁果汁股份有限公司（以下简称国投中鲁或公司）拟开展与公司经营活动相关的货币类金融衍生品业务；交易品种主要为远期结售汇业务；交易场所为境内场外市场，交易对手方与公司不存在关联关系，且仅限于经营稳健、资信良好、具有金融衍生品交易业务经营资格的金融机构；授权期限内累计交易规模不超 9,000 万美元。

● 该事项已经国投中鲁第八届董事会第 14 次会议和第八届监事会第 10 次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

● 公司开展套期保值业务可以部分规避汇率、利率及价格风险，有利于稳定公司的正常生产经营，但同时也可能存在一定风险，包括市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等，公司将积极落实风险控制措施，审慎操作，防范相关风险。提请投资者注意。

#### 一、交易情况概述

##### （一）交易目的

鉴于公司 2023 年出口销售额占营业收入的比例高达 84%，且结算币种主要为美元，外汇汇率波动对公司经营成果具有显著影响。为有效管理汇率风险，降低汇率波动对公司的不利影响，增强财务的稳健性。

##### （二）交易金额

授权期限内累计交易规模不超 9,000 万美元，期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过已审议额度。

### **（三）资金来源**

交易资金来源于自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金。

### **（四）交易方式**

1. 交易品种：公司开展货币类金融衍生品业务的品种，仅限于与公司经营相关的外币汇率及利率。

2. 交易工具：公司拟开展交易的金融衍生品交易业务为远期业务，公司开展的金融衍生品交易均以规避和防范汇率、利率及价格风险为目的，严禁单纯以盈利为目的的金融衍生品交易。

3. 交易场所：交易场所为境内场外市场，交易对手仅限于经营稳健、资信良好，具有金融衍生品交易业务经营资格的金融机构。交易对手方与公司不存在关联关系。

### **（五）交易期限**

远期结售汇业务授权期限自公司2023年年度股东大会审议通过之日起至2024年年度股东大会召开之日止，相关额度的使用期限不超过12个月。

## **二、审议程序**

该事项不涉及关联交易，已经2024年3月28日国投中鲁召开的第八届董事会第14次会议和第八届监事会第10次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

## **三、交易风险分析及风控措施**

公司开展套期保值业务可以部分规避汇率、利率及价格风险，有利于稳定公司的正常生产经营，但由于套期工具自身的金融属性也可能带来一定的其他风险，包括市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等。公司开展的金融衍生业务主要为公司针对国际业务开展的外汇远期，交易地区均为政治、经济及法律风险较小，且外汇市场发展较为成熟、结算量较大的地区。交易对手仅限于经国家外汇管理局、中国人民银行批准，具有外汇远期结售汇业务经营资格的金融机构，已充分评估结算便捷性、流动性及汇率波动性因素。

公司将严格执行不以投机为目的，严守套期保值的原则，并且从组织机构、制度流程及风险控制等方面积极落实各项措施，有效防范、发现和化解风险。

1. 公司制订并持续完善《国投中鲁金融衍生业务管理办法》，建立完善的货币类金融衍生品及商品类金融衍生品的管理组织架构，金融衍生品业务全过程规范、严谨，业务执行与管理监督严格分离，有序开展。

2. 公司严格控制外汇敞口或现货与衍生品在种类、规模及时间上相匹配，并制定切实可行的风险预警和处置机制，以及时应对交易过程中可能发生的重大突发事件。

3. 公司慎重选择交易对手，并充分了解办理金融衍生品的金融机构的经营资质，选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构。

#### **四、交易对公司的影响及相关会计处理**

公司将按照财政部《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 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，对拟开展的金融衍生品业务进行相应的会计核算、列报及披露。

#### **五、独立董事意见**

独立董事对本议案发表了表示同意的独立意见，具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《国投中鲁独立董事关于公司第八届董事会第 14 次会议相关事项的独立意见》。

本议案需提交公司股东大会审议。

特此公告。

国投中鲁果汁股份有限公司董事会

2024 年 3 月 30 日