

证券代码：600737

证券简称：中粮糖业

公告编号：2024-014

中粮糖业控股股份有限公司 关于 2024 年度开展金融衍生品业务的公告

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：

● 交易概述：为有效降低产品价格波动及市场利率波动风险，中粮糖业控股股份有限公司（以下简称公司）及控股子公司拟继续开展商品类和货币类金融衍生品保值计划。其中，商品类金融衍生品业务持仓保证金金额最高不超过30亿元人民币；货币类金融衍生品业务交易规模不超过20亿美元。

● 审议程序：该事项已经公司第十届董事会第十次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

● 风险提示：公司开展金融衍生品业务可能存在市场风险、信用风险、资金风险及技术风险，公司将严格落实内控制度和风险防范措施，敬请广大投资者谨慎决策，注意防范投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

中粮糖业及控股子公司从事食糖大宗商品贸易业务，大宗商品受宏观环境、供需情况等多种复杂因素影响，市场价格波动较大；在日常经营过程中，公司及控股子公司还涉及大量外币业务，汇率波动会影响汇兑损益。为有效降低产品价格波动及市场利率波动风险对公司经营业务的不利影响，公司及控股子公司 2024 年开展商品类及货币类金融衍生品保值计划，保障公司主营业务持续稳定发展。

（二）交易金额

2024 年，公司拟开展的商品类金融衍生品业务持仓保证金金额最高不超过 30 亿元人民币，该额度在有效期限内可循环滚动使用；货币类金融衍生品业务

交易规模不超过 20 亿美元。

（三）资金来源

公司通过自有资金开展金融衍生品交易，不存在使用募集资金的情形。

（四）交易方式

1、交易品种：分为大宗商品套期保值业务与外汇套期保值业务，大宗商品套期保值业务主要为原糖和白糖，外汇套期保值业务包括美元、欧元等币种。

2、交易工具：商品类衍生品工具包括商品期货合约、商品期权合约等；货币类金融衍生品保值计划拟采用金融工具为远期结售汇。

3、交易场所：主要包括境内郑州商品交易所、境外 ICE 洲际交易所，以及合作金融机构。

（五）交易期限

本次授权额度的使用期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内。

二、审议程序

公司于 2024 年 4 月 24 日召开的第十届董事会第十次会议审议并通过了《关于 2024 年度开展金融衍生品业务的议案》，同意公司开展商品类金融衍生品保值业务、货币类金融衍生品保值业务，该事项尚需提交公司股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

公司金融衍生品交易是为了锁定成本或利润，应对市场变化，对冲风险，均有实际经营业务需求与之对应，有助于公司规避风险影响，稳定经营业绩，但同样也面临其他相关方面的风险。

（一）风险分析

1、市场风险

国际形势的不稳定性不确定性增加，给大宗商品市场带来一定冲击，可能带来汇率或利率行情走势与预计发生较大偏离，导致相应业务面临一定的价格波动和市场判断风险。

2、信用风险

因宏观经济形势存在极大的不确定性因素，如上下游企业出现经营异常情况，

应收账款发生逾期，货款无法在预测的回收期内收回，会造成延期交割，产生信用违约风险。

3、资金风险

期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如投入金额过大，可能会带来相应的资金风险。此外，在期货价格波动巨大时，甚至可能存在未及时补充保证金而被强行平仓带来实际损失的风险。

4、技术风险

由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。

（二）风控措施

公司及控股子公司开展金融衍生品业务遵循套期保值原则，不做投机性套利交易，主要的风险控制措施如下：

1、公司建立了完整有效的衍生品交易及风险管理制度体系和内控流程并严格执行，包括《中粮糖业大宗商品市场风险管理办法》、《中粮糖业有限公司期货期权套期保值管理办法》等，严格根据前述制度对衍生品交易的授权审批、执行、操作、资金使用、定期报告等事项进行管理，内部审计部门对衍生品业务制度执行情况进行检查。

2、公司坚持以现货经营为基准，只从事经营范围内相关品种的套期保值，坚持科学规范的套保理念，不做任何形式的市场投机。严格按照公司制定的套期保值相关制度进行操作，决策、交易与风险监管分开，使业务开展得更加安全、高效、可控。

3、公司严格控制金融衍生品投资的种类及规模，不做超出经营实际需要的复杂金融衍生品投资，不做金融衍生品投机业务，并严格按照套期保值的资金规模进行业务规划，合理使用保证金，提高资金使用效率，降低资金风险。

4、公司高度重视应收账款的管理，及时掌握客户支付能力信息，加大跟踪催收应收账款力度，尽量将该风险控制在最小的范围内。同时公司为出口货款购买信用保险，从而降低客户拖欠、违约风险。

5、公司严格遵守国家有关法律法规的规定，防范法律风险，牢固掌握期货及远期交易所相关规定、制度、法规；熟练掌握相关品种交割的各个环节，做好相关部门的风险管理工作。

四、交易对公司的影响

公司及控股子公司开展的金融衍生品交易与公司主营业务密切相关，目的是规避商品价格波动和汇率波动风险，有利于提高公司应对大宗商品价格波动风险的能力，充分利用外汇衍生交易的套期保值功能，对冲国际业务中的汇率风险，符合公司长远发展及公司股东的利益。

五、交易会计核算政策

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》等相关规定及其指南，对金融衍生品的公允价值予以确定，对已开展的金融衍生品业务进行相应的核算处理，并反映在公司资产负债表及损益表相关项目中。

特此公告。

中粮糖业控股股份有限公司董事会

2024 年 4 月 26 日