

欢乐家食品集团股份有限公司

关于对外投资设立全资子公司并建设椰子加工项目的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、对外投资概述

根据公司战略规划及业务发展需要，欢乐家食品集团股份有限公司（以下简称“公司”、“欢乐家集团”）于2023年6月3日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司并建设椰子加工项目的议案》，同意公司以自有资金在越南建设椰子加工项目，该项目总投资不超过1,835.61万美元，并由欢乐家集团出资不超过1,835.61万美元在香港设立全资子公司，再由该香港全资子公司出资不超过666亿越南盾（约折合283.6万美元）在越南设立全资子公司具体实施本项目。董事会授权公司管理层办理本次在境外投资设立全资子公司的事宜，包括但不限于向相关境内主管部门申请办理境外投资审批或备案等手续，境外子公司设立的章程制定、协议签署、办理注册登记、购置土地、设备等资产、建设境外椰子加工厂、在投资额度范围内根据具体实施情况调整投资方案等事宜。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及《公司章程》等有关规定，本项目无需经过股东大会审议。本次对外投资事项不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、拟设立全资子公司的基本情况

（一）公司名称：欢乐家（香港）国际控股有限公司（暂定名）

注册资本：不超过1,835.61万美元

资金出资方式及来源：货币出资

企业类型：有限责任公司

股权结构：欢乐家集团持有 100% 股权

注册地：香港

经营范围：产业投资、货物进出口贸易，技术进出口，技术开发，技术咨询，技术推广

(二) 公司名称：欢乐家（越南）实业有限公司（暂定名）

注册资本：不超过 666 亿越南盾（约折合 283.6 万美元）

资金出资方式及来源：货币出资

企业类型：有限责任公司

股权结构：欢乐家（香港）国际控股有限公司持有 100% 股权

注册地：越南

经营范围：蔬菜果实加工及保鲜；生产动物油、植物油；货物仓储；综合性批发；尚未分类的其他零售方式；咨询、中介、拍卖房地产及土地使用权

上述信息以境外投资主管机关、发改委、商务部及外汇管理部门等相关政府机关的备案或审批结果以及当地注册主管机构最终核准结果为准。

三、项目投资基本情况

(一) 项目名称：椰子加工项目。

(二) 项目选址：越南槟榔省。

(三) 建设内容：在地块或地块已有建筑物的基础上进行建设或改扩建。项目规划土地面积 32,373.30 平方米，总建筑面积为 22,317.10 平方米。

(四) 建设进度：建设期 7 个月。包括建筑的研究设计、建设施工、设备采购、调试等。

(五) 项目总投资额：本项目总投资 1835.61 万美元，其中土地及厂房投资 482.48 万美元，厂房整修投资 317.00 万美元，硬件设备购置及安装投资 896.88 万美元，基本预备金及铺底流动资金投资 139.25 万美元。（该投资概算为预算金额，最终以实际投入为准）。

(六) 项目资金来源及经济效益分析：经初步测算，本项目财务内部收益率 46.78%，静态投资回收期 3.19 年（项目经济效益仅为估算数据，不构成盈利预测，也不构成公司对项目收益的保证）。项目所需资金全部为公司自有资金。

(七) 项目建成后可生产椰子类相关产品，包括椰子水、生榨椰肉汁以及椰蓉等。产品销售包括出口中国等地及在越南本地销售。

(八) 项目可行性分析结论：本项目建设契合国家与东盟国家对外发展合作战略和越南当地发展的要求，也符合公司自身发展战略，在优化当地产业结构的同时，充分利用当地社会经济生态的资源优势，通过资源整合，能够有效提高项目资金的使用效率，创造较好的市场价值。有利于公司扩大椰子加工能力，提升公司整体竞争能力。

四、 本次对外投资的目的、存在的风险和对上市公司的影响

(一) 投资目的

1. 本次投资设立全资子公司暨建设椰子加工项目是公司基于未来整体发展战略考虑。

公司主营业务为生产及销售以椰子汁为代表的饮料产品及以水果罐头为主的罐头产品。2022 年公司椰子汁产品的销售收入 8.04 亿元，占公司营业收入的 50.39%。公司未来坚持以水果罐头和椰子汁为双驱动的发展战略，持续提升公司核心产品的市场竞争力和产品知名度。

公司高度重视大宗原料的产业链源头，包括越南等国在内的东南亚国家是全球重要的椰子供应产地之一。公司椰子汁饮料产品的主要原料生榨椰肉汁目前主要采购自越南。公司 2020 年、2021 年、2022 年公司椰子汁饮料的生产量分别为 108,790.00 吨、144,005.40 吨、146,152.28 吨，呈逐年上升趋势，对原料的需求规模将相应增加。

本次投资有利于公司向产品原料端的延伸，有助于公司完善产业链上游布局，加强公司核心产品的原料供应及在供应链方面的竞争力，为公司未来发展提供资源保障，有助于公司未来逐步搭建公司自身的产品原料供应体系，提高公司原料供应的稳定性和安全性。

2. 近年来中国椰子肉加工市场的应用领域以食品加工为主，食品加工领域又以椰浆制品为主，因应公司长期发展战略的需要，公司聚焦以“椰汁+”为核心的产品及产业链构建，有利于促进公司在椰子汁及相关产品多元化、渠道市场多元化的开拓力度，同时也可分享未来市场上对于生榨椰肉汁原料及椰子相关加工品的需求增长而带来的经营成果。

3. 椰子在越南等东南亚国家被视为多年经济作物，是当地重要的经济作物之一；2021年越南椰子种植面积约为16.7万公顷，主要集中在湄公河三角洲地区；其中，槟榔省被誉为越南“椰子之乡”，其椰子种植面积和产量都居越南前列，是越南全国较大的椰子生产和加工之地，2021年槟榔省在越南椰子种植总面积中的占比约为44%，是湄公河三角洲地区最大的椰子种植省份（资料数据来源：越通社、头豹研究院）。公司椰子汁饮料的原料生榨椰肉汁主要产自越南，因此在越南建设椰子加工项目对公司产品原料供应和产品品质稳定等方面具有延续性，在原产地建设投资生产，有利于提供优质和稳定的原材料。

公司在椰子汁产品细分领域已经经营多年，在人员、技术、生产、销售、管理等方面积累了较为丰富的经验。

根据公司2023年5月5日在巨潮资讯网披露的《关于对外投资设立合资控股子公司的公告》中《合资协议》所涉及的“（八）其他合作事项”，未来本项目公司存在以投资加资源驱动等模式，与公司在越南当地的原有原料供货商以业务合作或合资等方式进行进一步合作的可能，以有利于开拓越南当地及海外市场。具体合作模式以公司投资决策和相关信息披露为准。

（二）存在的风险

1. 本项目尚须履行发改委、商务部门、外汇管理部门等有关政府主管部门的备案或审批程序。本项目系境外投资，能否取得上述部门的备案或审批，以及取得备案或审批的时间及境外投资能否最终完成尚存在不确定性，存在一定的风险。本次拟对外投资设立的境外子公司尚未设立，需要获得当地注册主管机构核准后方可实施，在审批方面具有一定的不确定性。

2. 跨国经营风险。本项目涉及中国及境外的法律与政策，由于不同地域、不同国家在政策制定、市场环境、商业文化及技术水平等方面存在较大差异，不排除由于无法有效建立起适应海外市场的发展战略和业务规划，并深入理解海外市场的政策法规、商业规则等，而导致面临一定的跨国经营风险。此外，跨国经营也可能因国际政治、社会环境、经济环境变化，导致公司经营业绩波动，造成跨国经营风险。

3. 本项目为原料初加工行业，技术门槛和资金门槛相对较低，主要为中小型企业，市场结构相对分散，因此存在市场上出现较多进入者，竞争激烈带来的行

业风险。

4. 汇率风险。项目公司在日常经营中会涉及越南盾、美元等多种货币，其财务数据将被合并进入公司合并财务报表。由于不同种类货币之间的汇率不断波动，将导致与全资子公司经营相关的汇率波动风险以及合并财务报表的外币折算风险，从而影响公司的盈利水平。

5. 本次项目在未来实际经营中，存在面临宏观经济、行业政策、市场变化、经营管理等方面的不确定因素或不可预见的变化可能；以及若公司不能有效开发销售渠道及新市场，存在产能扩大而导致的产品消化风险，投资收益存在一定的不确定性。项目实施过程中亦将面临人员招聘、新业务建设开发、管理机制建立和当地工作人员磨合等问题，如不能有效解决上述问题，将可能对项目的运营造成不利影响。

公司将严格按照相关规定，就上述对外投资设立的全资子公司和项目投资的进展事宜及时履行信息披露义务。敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

(三) 对公司的影响

本次新设的全资子公司和项目投资是公司结合战略规划及业务发展需要做出的决策，全部以自有资金出资，不会对公司财务及经营情况产生重大影响，也不存在损害公司及股东利益的情形。

五、 备查文件

第二届董事会第十次会议决议

特此公告。

欢乐家食品集团股份有限公司董事会

2023年6月5日