

烟台中宠食品股份有限公司

关于公司及子公司开展金融衍生品交易业务的公告

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。

重要内容提示：

1、交易目的：烟台中宠食品股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司（含全资子公司和控股子公司）拟开展金融衍生品套期保值业务（以下简称“套期保值业务”），旨在降低或规避汇率波动出现的汇率风险，减少汇兑损失，控制经营风险，从而提高外汇资金使用效率，增强公司财务稳健性。

2、交易品种及交易工具：本次套期保值业务的主要交易品种和工具包括远期结售汇、外汇远期、外汇掉期、外汇期权、结构性远期、利率掉期、货币互换等产品或上述产品的组合，以及基于以上产品的结构性商品等。

3、交易场所：经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有相关金融衍生品交易业务经营资格的金融机构。

4、交易金额：公司本次拟以套期保值为目的开展金额不超过 5,000 万美元金融衍生品交易业务，期限为自股东会审议通过之日起 12 个月内。上述额度在期限内可循环滚动使用，但期限内任一时点的累计金额不超过 5,000 万美元或其他等值外币。

5、审议程序：该事项已经公司于 2026 年 4 月 23 日召开的第四届董事会第二十六次会议及第四届董事会审计委员会第十六次会议审议通过。本次事项尚需提交股东会审议。本次拟开展的套期保值业务亦不构成关联交易。

6、特别风险提示：本次开展的套期保值业务遵循合法、谨慎、安全、有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但衍生品交易操作仍存在一定的市场风险、流动性风险等，敬请投资者注意投资风险。

一、投资情况概述

1、投资目的

公司在日常经营过程中涉及外币业务占比较高，受国际政治、经济等不确定因素影响，外汇市场波动较为频繁，为锁定成本、降低或规避汇率波动出现的汇

率风险，减少汇兑损失，控制经营风险，公司及子公司以具体经营业务为依托开展衍生品套期保值业务，不以盈利为目的，有利于提高外汇资金使用效率，增强公司财务稳健性。

2、交易金额

公司本次拟以套期保值为目的开展金额不超过 5,000 万美元金融衍生品交易业务，期限为自股东会审议通过之日起 12 个月内。上述额度在期限内可循环滚动使用，但期限内任一时点的累计金额不超过 5,000 万美元或其他等值外币。

3、交易方式

金融衍生品工具可以包括远期结售汇、外汇远期、外汇掉期、外汇期权、结构性远期、利率掉期、货币互换等产品或上述产品的组合；金融衍生品的基础资产既可以包括证券、指数、汇率、利率、货币、商品、其他标的，也可以包括上述基础资产的组合；既可采取实物交割，也可采取现金差价结算；既可采用保证金或担保、抵押进行杠杆交易，也可采用无担保、无抵押的信用交易。本次开展套期保值业务的交易场所为经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有相关金融衍生品交易业务经营资格的金融机构。

4、交易期限

本次开展套期保值业务的期限为自公司股东会审议通过之日起 12 个月。上述交易额度可在开展期限内循环滚动使用。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则该单笔交易授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。在开展期限内，由董事会授权经营管理层在上述额度范围内制定日常套期保值业务的具体操作方案并签署相关协议及文件。

5、资金来源

本次开展套期保值业务的资金为自有资金。

二、审议程序

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 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》《公司章程》《金融衍生品交易内部控制制度》的相关规定，该事项已经公司于 2026 年 4 月 23 日召开的第四届董事会第二十六

次会议及第四届董事会审计委员会第十六次会议审议通过，本次事项尚需提交股东会审议，亦不构成关联交易。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

1、汇率和利率波动风险：在金融衍生品交易的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，金融衍生品投资合约汇率和利率与到期日实际汇率和利率的差异将产生投资损益。

2、信用风险：开展金融衍生品交易业务存在一方合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

3、延期交割风险：公司根据现有业务规模以及回款期进行收汇预测。实际经营过程中，市场情况可能会发生变化，将会导致公司业务规模、回款期和预测有偏差，产生延期交割风险。

4、操作风险：公司在开展衍生品交易业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录金融衍生品业务信息，将可能导致衍生品交易业务损失或丧失交易机会。

5、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

（二）风控措施

1、公司将选择结构简单、风险可控、流动性强的金融衍生品开展套期保值业务，以规避和防范汇率风险和利率风险。

2、审慎选择交易对手和金融衍生产品，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，最大程度降低信用风险。

3、为防止金融衍生品交易延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

4、严格执行金融衍生品业务操作流程和审批权限，配备专职人员，明确岗位责任，严格遵守在授权范围内从事金融衍生品交易业务；同时加强相关人员的业务培训及职业道德教育，提高相关人员素质，发现异常情况及时报告，最大限度地规避操作风险的发生。

5、加强对银行账户和资金的管理，严格管理资金划拨和使用的审批程序。

6、设专人对持有的金融衍生品合约持续监控，在市场波动剧烈或风险增大情况下，或导致发生重大浮盈浮亏时及时报告公司决策层，并及时制订应对方案。

7、公司审计部定期对金融衍生品交易业务套期保值的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。

四、交易相关会计处理

公司将按照国家财政部发布的《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——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等规定，对套期保值业务进行相应的会计核算处理，反映财务报表相关项目。

五、投资对公司的影响

公司及子公司开展的金融衍生品交易业务与公司日常经营需求紧密相关，是基于公司外币资产、外币负债状况以及外汇收支业务情况开展。公司进行适当的金融衍生品交易业务能够提高公司应对汇率波动风险的能力，增强公司的财务稳健性。由于影响金融市场的因素众多，开展衍生品套期保值业务时无法精准预判未来汇率走势，交割时点的市场即期汇率与合约汇率会存在差异，可能给公司带来收益或损失。

六、备查文件

- 1、第四届董事会第二十六次会议决议；
- 2、第四届董事会审计委员会第十六次会议；
- 3、《金融衍生品交易内部控制制度》；
- 4、关于开展金融衍生品交易业务的可行性分析报告。

特此公告。

烟台中宠食品股份有限公司

董 事 会

2026 年 4 月 24 日