

东瑞食品集团股份有限公司

关于开展商品期货套期保值业务的公告

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：为有效规避生猪价格及饲料原材料价格大幅波动给东瑞食品集团股份有限公司（以下简称“公司”）经营带来的市场风险，锁定经营成本和销售收益，稳定公司经营业绩，保障公司持续健康发展，公司及控股子公司拟开展与生产经营有直接关系的期货、期权套期保值业务。

2.交易品种、交易工具及交易场所：套期保值交易品种仅限于与公司生产经营相关的产品、原材料，包括但不限于生猪、玉米、豆粕、菜粕、豆油等。交易工具为期货、期权等金融衍生品工具。交易场所为依法经过批准或者核准，具有衍生品交易业务经营资格的机构。

3.交易金额：预计在套期保值业务期间内，公司任一时点所需保证金最高占用额不超过人民币5,000万元（不含期货标的实物交割款项），在有效期内可循环使用。

4.审议程序：公司于2026年4月27日召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司开展商品期货套期保值业务的议案》，同意公司进行包括但不限于生猪、玉米、豆粕、菜粕、豆油等商品期货的套期保值业务。

5.风险提示：公司开展商品期货套期保值业务不以投机为目的，主要为有效规避生猪价格及饲料原材料波动对公司经营带来的潜在不利影响，但仍可能存在一定的市场风险、资金风险、技术风险及操作风险、内部控制风险、政策及法律风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

1. 目的

公司是一家集“饲料生产、生猪育种、种猪扩繁、商品猪饲养、活大猪供港、生猪内地销售、屠宰加工及冷链配送”于一体的生猪全产业链企业，生猪及饲料原材料价格的大幅波动直接影响公司的经营业绩和盈利能力。为有效规避生猪价格及饲料原材料价格大幅波动给公司经营带来的市场风险，锁定经营成本和销售收益，稳定公司经营业绩，保障公司持续健康发展，公司及控股子公司拟开展与生产经营有直接关系的期货、期权套期保值业务。

2. 交易方式

套期保值交易品种仅限于与公司生产经营相关的产品、原材料，包括但不限于生猪、玉米、豆粕、菜粕、豆油等。交易工具为期货、期权等金融衍生品工具。交易场所为依法经过批准或者核准，具有衍生品交易业务经营资格的机构。

3. 交易金额

预计在套期保值业务期间内，公司任一时点所需保证金最高占用额不超过人民币5,000万元（不含期货标的实物交割款项），在有效期内可循环使用。

4. 资金来源

开展套期保值业务的资金来源于自有资金，不涉及使用募集资金，资金使用安排合理。

5. 交易期限

自董事会审议通过之日起12个月内。如单笔交易的存续期超过了决议的有效期限，则决议有效期自动顺延至单笔交易终止时止。

二、 审议程序

公司于2026年4月27日召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司开展商品期货套期保值业务的议案》《关于公司开展商品期货套期保值业务的可行性分析报告的议案》，公司董事会审计委员会于2026年4月27日前置审议通过上述议案，同意提交董事会审议。

本次事项不构成关联交易，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。根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定。

三、 交易风险分析及风险控制措施

（一）风险分析

1.市场风险：期货市场行情变动大，可能会发生期货价格与现货价格走势背离或市场大幅波动等风险，造成交易损失。

2.资金风险：期货交易采取保证金制度及逐日盯市制度，存在资金流动性风险，甚至可能因保证金不足、追加不及时而被强制平仓造成损失。

3.技术风险及操作风险：由于无法控制或不可预测的系统、网络、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。软件系统不完善或交易员操作失误等原因，导致产生意外损失。

4.内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。

5.政策及法律风险：因相关政策或法律制度发生变化可能给公司带来损失的风险。

（二）风控措施

1.公司制定了《商品期货套期保值业务管理制度》，该制度对公司开展期货套期保值业务的审批权限、操作流程、风险控制等方面作出了明确的规定，各项措施切实有效且能满足实际操作的需要，同时也符合监管部门的有关要求。

2.公司的套期保值业务将与生产经营相匹配，严格控制期货头寸和资金规模，以对冲现货价格波动风险为目的，不进行投机操作。公司将严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，对保证金的投入比例进行监督和控制，在市场剧烈波动时及时平仓规避风险。

3.公司以自己名义设立套期保值交易账户，使用自有资金，不会使用募集资金直接或间接进行套期保值。

4.公司将建立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。

5.公司将严格按照相关内控制度安排和使用专业人员，建立严格的授权与岗位牵制机制，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。

6.公司审计监察部定期及不定期对套期保值交易业务进行检查，监督套期保值交易业务人员执行风险管理制度和风险管理工作程序，防范业务中的操作风险。

四、交易相关会计处理

公司将根据财政部《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——套期会计》《企业会计准则第37号——金融工具列报》《企业会计准则第39号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对拟开展的期货套期保值业务进行相应的核算处理，并在财务报告中正确列报。

五、备查文件

- 1.公司第四届董事会第二次会议决议；
- 2.公司第四届董事会审计委员会第二次会议决议；
- 3.关于开展商品期货套期保值业务的可行性分析报告；
- 4.商品期货套期保值业务管理制度；
- 5.深交所要求的其他文件。

特此公告。

东瑞食品集团股份有限公司

董事会

二〇二六年四月二十八日