

金字火腿股份有限公司

关于商品期货套期保值业务的进展公告

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

一、进展情况

金字火腿股份有限公司（以下简称“公司”）2021年1月11日召开第五届董事会第十次会议，审议并通过了《关于开展生猪期货套期保值业务的议案》、《商品期货套期保值业务内部控制制度》等议案，同意自董事会审议通过之日起一年内，公司在5000万元额度内（不含期货标的实物交割款项）以自有及自筹资金开展商品期货套期保值业务。

公司自2021年3月16日开立期货账户以来，期货决策小组综合考量国内生猪产能恢复程度、市场行情、未来生猪价格走势以及公司2021年度猪肉采购计划等各种因素，为增强对公司产品成本和产品销售价格的管控，有效规避生产经营活动中因原材料和库存产品价格波动带来的风险，公司于2021年8月逐步买入了生猪期货套期保值合约，使用保证金在5000万元以内。

2021年8月，期货交易员按照公司制定的生猪套保计划，操作公司账户陆续买入生猪看涨合约，但随后生猪现货和期货价格持续呈现单边下跌趋势，公司账户出现较大金额浮亏，保证金大幅缩水。为此，2021年9月初公司决定将所持仓的全部生猪期货合约后期进行实物交割，并补充了部分保证金（最高时保证金为7000万元）。但9月生猪期货价格继续走低，因对后市过度悲观，在未经审批的情况下，公司期货交易员擅自将持有的合约进行了平仓操作，导致公司账户总计亏损5510.53万元。根据公司相关规章制度，公司要求期货交易员承担全部责任，并于2021年9月30日前将相应亏损款项支付至公司账户。截止2021年9月30日，公司收到期货交易员支付的5510.53万元。之后，公司一直未开展期货业务。

二、对公司的影响

1、公司的损失情况

2021年8月底期货交易员操作公司账户陆续买入生猪2111、2201、2203、2205看涨合约，公司账户从17,000元/吨左右开始建仓，至15,000元/吨左右完成建仓，期间生猪期货价格最低下探至13,000元/吨左右。2021年9月中旬开始，生猪期货价格继续大幅下跌，公司期货交易员擅自将持有的合约进行了平仓操作，导致公司账户总计亏损5,510.53万元。对于该笔损失，公司未及时履行相应披露程序。

2、损失填补

根据公司相关规章制度，公司要求期货交易员承担全部责任。截止2021年9月30日，公司期货交易员已筹措足相应亏损补偿款项5510.53万元，全额填补了上述损失。

3、会计报表的披露存在偏差

公司管理层及财务人员由于对套期保值相关会计准则的理解存在偏差，对其实操经验不足，将赔偿款误认为期货套保本金计入收回期货本金中，对于投资损失和赔偿收入均未进行账务处理，因此未在第三季度报告中对此进行披露。公司将根据《企业会计准则》对公司《2021年度第三季度报告》进行相关会计科目列支的更正，具体详见《关于2021年第三季度报告会计差错更正的公告》。

4、综合影响

该事项不会导致公司损失，不影响公司的日常经营活动，预计也不会影响公司2021年度的净利润。

三、其他说明

针对该事项的发生，公司在此向广大投资者诚恳道歉，并提醒广大投资者谨慎决策，注意投资风险。之后，公司将加强相关法律法规及内控制度的培训，进一步强化内部控制，加强内部审计监督，完善信息披露的规范化水平，提高业务能力，杜绝类似事件的发生，促进公司持续健康发展。

特此公告。

金字火腿股份有限公司董事会

2022年1月27日