

证券代码：600873

证券简称：梅花生物

公告编号：2026-019

## 梅花生物科技集团股份有限公司 关于开展金融衍生品交易业务的公告

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法律责任。

### 重要内容提示：

#### ● 交易主要情况

交易目的	<input type="checkbox"/> 获取投资收益 <input checked="" type="checkbox"/> 套期保值（合约类别： <input type="checkbox"/> 商品； <input checked="" type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____） <input type="checkbox"/> 其他：_____	
交易品种	包括但不限于远期结售汇业务（定期、择期）、外汇掉期业务、外汇期权、结构性外汇远期合约等	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：亿元）	/
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：亿元）	不超过5亿美元（含等值外币）
资金来源	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他：___	
交易期限	自公司股东会审议通过之日起不超过12个月	

● **已履行及拟履行的审议程序：**已经公司第十一届董事会第二次会议审议通过，尚需提交股东会审议。

● **特别风险提示：**公司金融衍生品交易业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行以投机为目的的金融衍生品交易，但进行金融衍生品交易业务仍存在一定的市场风险、流动性风险、操作风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

### 一、交易情况概述

#### （一）交易目的

为了有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成的不利影响，提高外汇资金使用效益，公司计划与经监管机构批准、具有外汇套期保值产品经营资质的金融机构开展外汇套期保值业务，该业务以正常生产经营

为基础，以规避和防范汇率风险为目的。

公司出口业务结算货币主要为美元，因此人民币对美元汇率波动对公司生产经营会产生一定影响。2025年公司外币出口总额约10亿美元左右，因此有必要通过开展金融衍生品业务规避汇率波动对主营业务收入带来的不确定性风险，合理操作金融衍生品业务，可以有效减少、规避因外汇结算、汇率、利率波动等带来的风险。

## （二）交易金额

公司在多家合作银行有金融衍生品业务授信，公司的金融衍生品交易业务采用占用授信额度的方式进行操作，占用的授信额度与产品期限、品种有关，公司将在银行授信额度范围内进行操作。2026年公司（含控股子公司）拟开展金融衍生品业务，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过5亿美元。自金融衍生品交易业务经股东会审议通过之日起12个月内，公司金融衍生品交易业务在上述期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过已审议额度。

## （三）资金来源

资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

## （四）交易方式

1.交易币种：美元、欧元、日元等。

2.交易工具：根据公司实际业务情况，公司及其控股子公司开展的金融衍生品业务包括但不限于国际、国内金融市场的远期、掉期、期权合约等金融衍生品交易。

3.交易对方：经监管机构批准、具有外汇套期保值产品经营资质的金融机构。

## （五）交易期限

自股东会审议通过之日起不超过12个月。

## 二、审议程序

2026年4月21日，公司召开了第十一届董事会第二次会议，会上审议通过了《关于开展金融衍生品交易业务的议案》，该事项尚需提交股东会审议。公司董事会提请股东会，在上述额度范围内，授权公司董事会负责组织实施，公司

财务总监负责指导财务部门具体操作，操作方案报总经理审批。授权期限自股东会审议通过之日起不超过 12 个月。

### 三、交易风险分析及风控措施

#### （一）可能面临的风险

1.市场风险：公司及其控股子公司开展的金融衍生品业务主要为与主营业务相关的套期保值类业务，存在因标的利率、汇率等市场价格波动导致金融衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。

2.流动性风险：因开展的金融衍生品业务均为通过金融机构操作的场外交易，存在因各种原因导致的平仓斩仓损失而须向银行支付差价的风险。

3.操作风险：在具体开展业务时，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，将可能导致金融衍生品业务损失或丧失交易机会。同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。

#### （二）公司计划采取的措施

金融衍生品交易业务的开展，可以在一定程度上规避汇率波动等对公司的影响，在汇率发生较大波动时，公司仍保持一个稳定的利润水平，但同时金融衍生品交易具有复杂性、高杠杆性、虚拟性、高风险性等特点，为控制风险，公司采取如下措施：

1.按照公司《金融衍生品业务内部控制制度》的要求，严格履行审批程序，及时履行信息披露义务。实际操作中，选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值业务，为防止远期结售汇延期交割，公司加强应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

2.公司选择具有合法经营资质的金融机构进行交易，从事金融衍生品业务时，慎重选择公司交易人员。

3.严格执行岗位职责和人员分离原则，交易人员与会计人员不得相互兼任。

4.加强对公司银行账户和资金的管理，严格遵守资金划拨和使用的审批程序。

5.公司内部审计部门将会定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行检查。

6.当市场发生重大变化或出现重大浮亏时要成立专门工作小组，及时建立应急机制，积极应对，妥善处理。

7.依据公司《内部控制管理制度》要求，选择恰当的风险评估模型和监控机制，持续监控和报告各类风险，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，并及时制订应对预案。

#### 四、交易对公司的影响及相关会计处理

随着公司业务的发展，开展多币种、多途径融资是公司的必然选择，外币融资也存在规避汇率和利率波动风险的需求。根据公司实际业务需要，结合公司产品外销、美元负债等外汇业务特点，为规避汇率波动等带来的风险，公司本次拟开展的金融衍生品交易主要为外汇衍生品，通过金融衍生品操作，起到平抑外汇敞口风险的目的，预计不会对公司造成重大影响，有利于稳定公司的正常生产经营。

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 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对相关业务进行相应的会计核算和披露。

套期保值业务是否符合《企业会计准则第 24 号——套期会计》适用条件	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
拟采取套期会计进行确认和计量	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 五、备查文件

1.第十一届董事会第二次会议决议

特此公告。

梅花生物科技集团股份有限公司董事会

2026年4月21日