证券代码：002726 证券简称：龙大美食 公告编号：2026-036
债券代码：128119 债券简称：龙大转债

山东龙大美食股份有限公司 第六届董事会第十六次会议决议公告

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

一、会议召开情况

山东龙大美食股份有限公司(以下简称“公司”)第六届董事会第十六次会议于2026年4月28日在公司会议室以现场结合通讯的方式召开，会议通知已于2026年4月18日送达各位董事。本次会议应出席董事9人，实际出席董事9人，会议由公司董事长杨晓初先生召集和主持。本次会议的召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

二、会议审议情况

1、审议通过了《2025年度董事会工作报告》

具体内容详见公司《2025年年度报告》中第三节“管理层讨论与分析”及第四节“公司治理、环境和社会”部分。

公司独立董事向董事会提交了《独立董事2025年度述职报告》，并将在公司2025年年度股东会上述职，述职报告具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《独立董事2025年度述职报告》。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

2、审议通过了《2025年度总经理工作报告》

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

3、审议通过了《2025年度财务决算报告》

具体财务决算数据详见公司《2025年年度报告》中第八节“财务报告”。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

4、审议通过了《2025年年度报告全文及摘要》

具体内容详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司2025年年度报告摘要》(公告编号2026-037)及在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司2025年年度报告》。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

5、审议通过了《2025年度利润分配预案》

具体内容详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于2025年度不进行利润分配的专项说明》(公告编号2026-038)。

本议案已经公司独立董事专门会议审议通过，具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司独立董事专门会议2026年第二次会议决议》。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

6、审议通过了《关于未弥补亏损达到股本总额三分之一的议案》

具体内容详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于未弥补亏损达到股本总额三分之一的公告》(公告编号2026-039)。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

7、审议通过了《2025年度内部控制自我评价报告》

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司2025年度内部控制自我评价报告》。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

8、审议通过了《关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

9、审议通过了《关于确认2025年度董事、高级管理人员薪酬及2026年度薪酬方案的议案》

具体薪酬详见公司《2025年年度报告》中第四节之四“董事和高级管理人员情况”以及公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于确认2025年度董事、高级管理人员薪酬及2026年度薪酬方案的公告》(公告编号2026-040)。

本议案全体董事回避表决，直接提交公司股东会审议。

10、审议通过了《关于预计2026年度在关联银行开展存贷款业务的议案》

具体内容详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于预计2026年度在关联银行开展存贷款业务的公告》(公告编号2026-041)。

本议案已经公司独立董事专门会议审议通过，具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司独立董事专门会议2026年第二次会议决议》。

本议案涉及关联交易，关联董事杨晓初、祝波对本议案回避表决。

表决结果：7票同意，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

11、审议通过了《关于公司2026年度对外担保额度预计的议案》

具体内容详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于公司2026年度对外担保额度预计的公告》(公告编号2026-042)。

本议案尚需提交公司股东会审议。

12、审议通过了《关于公司2026年度申请贷款额度的议案》

具体内容详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于公司2026年度申请贷款额度的公告》(公告编号2026-043)。

本议案尚需提交公司股东会审议。

13、审议通过了《关于使用自有资金进行现金管理的议案》

具体内容详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于使用自有资金进行现金管理的公告》(公告编号2026-044)。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

14、审议通过了《关于独立董事独立性自查情况的专项意见》

公司独立董事符合《上市公司独立董事管理办法》《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》及《公司章程》《独立董事工作制度》对独立性的要求。具体内容详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司董事会关于独立董事独立性自查情况的专项意见》。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

15、审议通过了《关于会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于会计师事务所2025年度履职情况的评估报告》与《山东龙大美食股份有限公司董事会审计委员会对会计师事务所2025年度履行监督职责情况的报告》。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

16、审议通过了《关于制定<董事、高级管理人员薪酬管理制度>的议案》

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司董事、高级管理人员薪酬管理制度》。

因本议案涉及公司董事薪酬制度，基于谨慎性原则，全体董事回避表决，直接提交公司股东会审议。

17、审议通过了《2026年第一季度报告》

具体内容详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司2026年第一季度报告》(公告编号2026-045)。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

18、审议通过了《关于聘任公司证券事务代表的议案》

同意聘任潘尚生先生为公司证券事务代，协助董事会秘书工作，任期自董事会审议通过之日起至第六届董事会届满之日止。

具体内容详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于变更公司证券事务代表的公告》(公告编号2026-046)。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

19、审议通过了《关于控股子公司临时停产的议案》

具体内容详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于控股子公司临时停产的公告》(公告编号2026-047)。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

20、审议通过了《关于前期差错更正及追溯调整的议案》

同意对2025年度一季度报告、半年度报告、三季度报告的合并资产负债表、合并利润表、合并所有者权益变动表及半年度报告母公司资产负债表、利润表、所有者权益变动表的部分项目进行追溯调整。

具体内容详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》(公告编号2026-048)及《山东龙大美食股份有限公司关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注》。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

21、审议通过了《关于召开2025年年度股东会的议案》

同意公司于2026年5月19日于四川省成都市双流区蓝润置地广场T6-1,32楼召开2025年年度股东会，审议相关议案。

具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于召开2025年年度股东会的通知》(公告编号2026-049)。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

三、备查文件

1、第六届董事会第十六次会议决议；

2、独立董事专门会议2026年第二次会议决议。

特此公告。

山东龙大美食股份有限公司

董事会

2026年4月28日

证券代码：002726 证券简称：龙大美食 公告编号：2026-037

山东龙大美食股份有限公司 2025年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

☑适用 □不适用

和信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了带有持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

□适用 ☑不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 □不适用

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损

经和信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，截至2025年12月31日，公司母公司报表未分配利润为-980,241,380.39元，存在未弥补亏损。鉴于公司2025年度母公司未分配利润为负，在充分考虑公司正常经营和持续发展的需要后，公司2025年度拟不派发现金红利，不送红股，不进行公积金转增股本。

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	龙大美食	股票代码	002726
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更前的股票简称(如有)	公司股票简称于2021年12月24日由“龙大肉食”变更为“龙大美食”。		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	张瑞	潘尚生	
办公地址	山东省莱阳市龙门东路99号	山东省莱阳市龙门东路99号	
传真	0535-7717337	0535-7717337	
电话	0535-7717760	0535-7717760	
电子信箱	zqb@longdameishi.com	zqb@longdameishi.com	

2、报告期主要业务或产品简介

报告期内，公司秉持“一体两翼”发展战略，以食品为主体，以养殖和屠宰为两翼支撑，致力于发展成为中国领先的食品企业，为中国人健康饮食提供高品质的系统解决方案。主要产品为预制食品(预制食材、预制半成品及预制成品)、熟食制品及鲜冻肉。

1、食品业务

公司食品业务主要包括预制食品和熟食制品的研发、生产和销售。在研发上，公司打造“三位一体”研发格局，以市场需求为导向，持续加大在产品设计、口味创新、质量控制、保鲜技术和加工工艺的投入，保障产品满足市场需求。在生产上，公司聚焦战略路径的构建与夯实，在全国范围内拓展产能，基本完成全国化布局；在营销上，公司着力构建消费市场洞察体系，服务广大食品加工和餐饮企业，协同进行市场推广，创新营销模式，积极应用市场思维打造亿元级、千万元级的大单品，以大单品策略快速服务市场。目前，公司已与海底捞、肯德基、麦当劳、西贝莜面村、荷美尔、半天妖、永辉、家乐福等多个知名餐饮连锁企业、食品加工企业和大型连锁商超等客户建立了长期稳定的合作关系，成长为国内优秀的食品餐饮供应商之一。

2、屠宰业务

公司屠宰业务主要包括生猪屠宰及鲜冻肉的加工业务，目前公司拥有莱阳、聊城、潍坊、黑龙江、河南、巴中等8个大型屠宰场，年生猪屠宰能力达到1,500万头。报告期内，屠宰生猪527万头。

生猪是生产鲜冻肉的主要原材料，从生猪产品到鲜冻肉的加工完成需经过宰杀工序、劈臂工序、分割工序和包装工序。公司生猪屠宰线采用国际一流进口设备，全自动生猪屠宰，分割白条肉，以全封闭、无菌式的生产管理，保证出产产品完全符合国际化高标准的卫生要求。屠宰后的生猪迅速进行预冷排酸，使胴体温度降至0-4摄氏度，并在后续加工、物流、销售环节中始终保持这一温度，确保低温环境下的高安全系数，肌肉经过排酸软化质地柔软有弹性，食用更营养更鲜美。全程冷链直达终端销售，使微生物等菌类生长繁殖得到更有效控制，真正实现从养殖场到终端的全产业链、全程管控、全程可溯体系。

3、养殖业务

公司养殖业务主要定位于为食品业务把控原材料成本和满足大客户的溯源需求，并根据大客户的需要进行产能的动态调配。公司养殖业务主要采取“公司+农户”和公司自养两种养殖模式。在“公司+农户”的模式下，公司通过委托代养的方法与农户合作，委托模式采取统一规划、统一猪种、统一饲料、统一防疫、统一保健和统一检测全力保障生猪养殖品质。在公司自养的模式下，公司对养殖场实施完全控制，公司管理涵盖了从种猪到育肥猪的整个养殖过程。公司通过自建饲料公司，自产饲料进行生猪喂养，结合“全产业链”发展模式，通过全过程质量控制，为企业客户提供优质的产品供应和品质保障。同时养殖业务作为公司食品业务的支撑，可以降低原材料采购成本，提高公司盈利水平，降低周期影响。报告期内，公司生猪出栏量为46万头。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☑是 □否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

元

	2025年末	2024年末		本年末比上年末增减	2023年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	4,821,438,824.96	5,879,447,058.14	5,806,983,002.26	-16.97%	6,317,538,408.46	6,268,455,544.63
归属于上市公司股东的净资产	603,027,037.16	1,503,284,266.32	1,430,820,210.44	-57.85%	1,481,981,607.33	1,432,898,743.50
	2025年	2024年		本年比上年增减	2023年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	10,018,766,142.94	10,989,671,145.22	10,989,671,145.22	-8.83%	13,318,473,211.90	13,318,473,211.90
归属于上市公司股东的净利润	-735,708,184.34	21,617,644.76	-1,763,547.29	-41,617.52%	-1,538,353,704.08	-1,561,740,684.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-734,147,241.14	-58,205,446.95	-81,586,639.00	-799.84%	-1,363,658,312.69	-1,387,045,292.64
经营活动产生的现金流量净额	63,458,248.87	393,300,577.06	393,300,577.06	-83.87%	-588,718,478.69	-588,718,478.69
基本每股收益(元/股)	-0.6817	0.02	-0.0016	-42,506.25%	-1.43	-1.45
稀释每股收益(元/股)	-0.6817	0.0309	-0.0016	-42,506.25%	-1.28	-1.45
加权平均净资产收益率	-82.53%	1.64%	-0.14%	-82.39%	-67.23%	-69.39%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司于2026年1月30日收到中国证券监督管理委员会山东监管局下发的《关于对山东龙大美食股份有限公司采取责令改正措施的决定》，该决定指出公司可转换公司债券相关募投项目结转固定资产后未停止利息资本化，并将用于临时补充流动资金的募集资金利息资本化，不符合《企业会计准则第17号——借款费用》第六条、第十四条的规定，导致相关定期报告信息披露不准确。

公司根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，对前期会计差错进行更正，并对受影响的相关年度的财务数据进行追溯调整。公司已完成前期会计差错的更正，具体内容详见公司披露于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》(公告编号2026-012)以及《关于山东证监局对公司采取行政监管措施决定的整改报告》(公告编号2026-018)。

(2)分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,548,633,936.68	2,425,975,569.65	2,650,538,535.99	2,393,618,100.62
归属于上市公司股东的净利润	-124,702,473.52	-138,117,352.88	-84,253,834.76	-388,634,523.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-125,861,751.65	-139,847,167.13	-87,358,919.44	-381,079,402.92
经营活动产生的现金流量净额	-84,055,644.16	197,443,624.97	-126,276,554.52	76,346,822.58

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☑是 □否

2026年4月28日，公司召开了第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于前期差错更正及追溯调整的议案》，此次会计差错更正涉及2025年度一季度报告、半年度报告、三季度报告的合并资产负债表、合并利润表、合并所有者权益变动表及半年度报告母公司资产负债表、利润表、所有者权益变动表的部分项目，不影响现金流量表财务报表列示，具体内容详见公司同日披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》(公告编号2026-048)及《关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注》。

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	44,191	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	45,063	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
蓝润发展控股集团有限公司	境内非国有法人	27.23%	293,885,800	0	质押	224,975,800
莱阳银龙投资有限公司	境内非国有法人	7.29%	78,676,000	0	质押	78,676,000
青岛洪珍亚和实业有限公司	境内非国有法人	5.53%	59,714,200	0	质押	59,714,200
深圳市钜瓴实业有限公司	境内非国有法人	2.36%	25,493,667	0	不适用	0
广州钜甄实业有限公司	境内非国有法人	1.60%	17,270,315	0	不适用	0
银河德睿资本管理有限公司	境内非国有法人	1.19%	12,894,156	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.76%	8,177,771	0	不适用	0
晟弘资产管理(珠海)有限公司	境内非国有法人	0.71%	7,654,335	0	不适用	0
中国银河证券股份有限公司	国有法人	0.59%	6,379,545	0	不适用	0
广州森控实业有限公司	境内非国有法人	0.50%	5,439,790	0	不适用	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前10名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	股东蓝润发展控股集团有限公司通过东海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有41,950,000股；股东深圳市钜瓴实业有限公司通过中邮证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有25,491,683股；股东广州钜甄实业有限公司通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有17,262,600股；股东晟弘资产管理(珠海)有限公司通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有7,654,335股；股东广州森控实业有限公司通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有5,439,790股。						

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

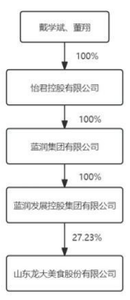
□适用 ☑不适用

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 ☑不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

☑适用 □不适用

(1)债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额(万元)	利率
山东龙大美食股份有限公司可转换公司债券	龙大转债	128119	2020年07月13日	2026年07月12日	94,604.76	
报告期内公司债券的付息兑付情况	龙大转债于2025年7月14日按面值支付第五年利息，每10张龙大转债(面值1,000元)利息为18元(含税)					

(2)公司债券最新跟踪评级及评级变化情况

联合资信评估股份有限公司于2025年6月26日出具了《山东龙大美食股份有限公司公开发行可转换公司债券2025年跟踪评级报告》(联合〔2025〕5323号)，通过对公司主体及其相关债券的信用状况进行跟踪分析和评估，确定维持公司主体长期信用等级为A+，维持“龙大转债”信用等级为A+，将公司及“龙大转债”列入评级观察名单。

联合资信评估股份有限公司于2025年11月13日出具了《联合资信评估股份有限公司关于下调山东龙大美食股份有限公司主体及相关债项信用评级的公告》(联合〔2025〕11177号)，决定将公司个体信用等级由a+下调至a-，主体长期信用等级由A+下调至A-，将“龙大转债”信用等级由A+下调至A-，评级展望为负面，评级有效期为相应债项存续期。

联合资信评估股份有限公司于2026年2月9日出具了《联合资信评估股份有限公司关于下调山东龙大美食股份有限公司主体及相关债项信用评级的公告》(联合〔2026〕817号)，决定将公司个体信用等级由a-下调至bbb，主体长期信用等级由A-下调至BBB，将“龙大转债”信用等级由A-下调至BBB，维持评级展望为负面，评级有效期为相应债项存续期。

联合资信评估股份有限公司于2026年3月30日出具了《联合资信评估股份有限公司关于下调山东龙大美食股份有限公司主体及相关债项信用评级的公告》(联合〔2026〕1770号)，决定将公司个体信用等级由bbb下调至bb+，主体长期信用等级由BBB下调至BB+，将“龙大转债”信用等级由BBB下调至BB+，评级展望为负面，评级有效期为相应债项存续期。

(3)截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2025年	2024年	本年比上年增减
资产负债率	85.68%	72.64%	13.04%
扣除非经常性损益后净利润	-73,414.72	-8,158.66	-799.84%
EBITDA全部债务比	-12.75%	8.98%	-21.73%
利息保障倍数	-4.73	0.76	-722.37%

三、重要事项

无

证券代码：002726 证券简称：龙大美食 公告编号：2026-039
债券代码：128119 债券简称：龙大转债

山东龙大美食股份有限公司 关于未弥补亏损达到股本总额三分之一的公告

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

山东龙大美食股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年4月28日召开了第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于未弥补亏损达到股本总额三分之一的议案》，现将具体情况公告如下：

一、情况概述

经和信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告，公司2025年度实现归属于上市公司股东的净利润-735,708,184.34元，截至2025年12月31日，公司可供股东分配的利润为-1,301,853,969.62元，股本总额为1,079,192,588元，公司未弥补亏损金额达到股本总额的三分之一。依据《中华人民共和国公司法》及《山东龙大美食股份有限公司章程》的相关规定，该事项需提交股东会审议。

二、亏损原因

受行业周期影响，毛猪销售价格及猪肉市场价格持续低位运行，公司传统业务板块出现较大亏损，同时，公司按照企业会计准则的相关规定对存货及生物资产计提了减值准备。

三、应对措施

公司将积极采取应对措施，努力提升经营业绩，保障公司持续、稳定、健康发展。具体措施如下：

(一)继续培养核心重点客户与第二梯队的腰部客户，坚持以降本增效、利润导向为经营方针，集中资源匹配核心重点客户的产品质量体系，拓展业务增长点。

(二)优化线上销售模式，巩固线上平台的既有业绩，利用直播平台、主播模式辅助线上销售增长。

(三)提升产品质量以增加产品竞争力，在既有的国家产品质量标准基础上，继续完善重点产品的客户质量体系认证；同时，对采购、生产、储存、运输、销售等环节实施有效的食品安全质量控制的目标，严格要求把食品安全落实到生产经营的每个环节。

(四)增强管理控制，提升效率管控成本，利用公司全产业链布局的优势，结合产品生命周期与生产周期调整产品结构，重点聚焦公司高附加值产品，缩减成本占比。

(五)完善内部控制，提升规范运作水平。公司将持续加强内部控制体系的建设与执行，强化流程监督与风险防范，为公司的长远健康经营奠定坚实的基础。

四、备查文件

1、第六届董事会第十六次会议决议。

特此公告。

山东龙大美食股份有限公司

董事会

2026年4月28日

证券代码：002726 证券简称：龙大美食 公告编号：2026-041
债券代码：128119 债券简称：龙大转债

山东龙大美食股份有限公司 关于预计2026年度在关联银行开展存贷款业务的公告

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

一、关联交易概述

(一)关联交易履行的审议程序

山东龙大美食股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年4月28日召开独立董事专门会议2026年第二次会议、第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于预计2026年度在关联银行开展存贷款业务的议案》，同意公司及合并报表范围内下属公司在达州银行股份有限公司(以下简称“达州银行”)开展存贷款业务，并提请股东会授权公司管理层根据资金使用计划在额度范围内签署相关法律文件，授权有效期自股东会审议通过之日起至2026年年度股东会召开之日止。

公司实际控制人戴学斌先生在过去的十二个月内曾担任达州银行董事职务，本次交易构成关联交易，关联董事杨晓初、祝波对本议案回避表决。

此项交易尚需获得股东会的批准，与该关联交易有利害关系的关联人将回避表决。

本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

(二)本次关联交易预计金额和类别

关联交易类别	关联人	本次预计金额
在关联银行贷款(包括申请综合授信、承兑汇票、信用证、保函等)	达州银行	不超过人民币5亿元
在关联银行存款(包括活期存款、定期存款、通知存款等)	达州银行	日存款余额不超过人民币5亿元

二、关联方介绍

公司名称：达州银行股份有限公司

注册资本：333,650万元人民币

企业类型：其他股份有限公司(非上市)

法定代表人：汪志德

统一社会信用代码：91511700699159452L

住所：四川省达州市通川区巴渠东路318号

主营业务：吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑和贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同业拆借，从事银行卡业务(含公务卡、不含贷记卡)；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱业务；经银行业监督管理机构批准的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

三、关联交易的主要内容和定价政策

公司预计2026年度在达州银行办理贷款业务(包括申请综合授信、承兑汇票、信用证、保函等)不超过人民币5亿元；在达州银行办理包括但不限于活期存款、定期存款、通知存款等各种存款业务日存款余额不超过人民币5亿元。

公司在达州银行开展存贷款业务遵循市场定价原则，相关存款利率不低于同期存款基准利率，相关贷款利率不高于同期贷款基准利率或同等条件下市场化利率水平。

四、关联交易的目的和对上市公司的影响

公司及合并报表范围内下属公司在达州银行开展存贷款业务符合公司日常资金管理需要，有利于公司提高融资效率和资金使用效率，满足公司生产经营资金需求。公司在达州银行存贷款金额将控制在额度范围内，相关交易遵循市场化原则，不会影响公司的独立性，不会形成依赖，不存在损害公司及股东利益的情形。

五、独立董事专门会议的意见

公司独立董事专门会议对该事项发表的意见如下：公司及合并报表范围内下属公司在达州银行开展存贷款业务属于正常资金管理行为，符合公司生产经营资金需求和资金管理需要，公司在达州银行开展的存贷款业务定价公允，不存在损害公司及股东利益的情形，不影响公司的独立性，不会形成依赖。因此，我们一致同意公司将本议案提交董事会及股东会审议。

六、备查文件

1、第六届董事会第十六次会议决议；

2、独立董事专门会议2026年第二次会议决议。

特此公告。

山东龙大美食股份有限公司

董事会

2026年4月28日

证券代码：002726 证券简称：龙大美食 公告编号：2026-042
债券代码：128119 债券简称：龙大转债

山东龙大美食股份有限公司 关于公司2026年度对外担保额度预计的公告

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

山东龙大美食股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年4月28日召开第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司2026年度对外担保额度预计的议案》，对公司2026年对外担保额度进行了合理预计。现将具体情况公告如下：

一、担保情况概述

为满足公司及公司合并报表范围内的子公司(以下简称“子公司”)生产经营资金需要，结合公司2026年年度发展规划，2026年度公司拟为合并报表范围内子公司的融资提供担保(包括子公司对母公司的担保以及子公司之间互相的担保)，担保总额度为40亿元；其中，对资产负债率为70%以上(含70%)的下属子公司提供18亿元人民币的担保总额度，对资产负债率低于70%的下属公司提供22亿元人民币的担保总额度。担保期限自股东会审议通过之日起至2026年年度股东会召开之日止。

在预计担保额度范围内，同类担保对象间的担保额度可调剂使用，相关担保事项以正式签署的担保协议为准。担保范围包括但不限于申请综合授信、借款、承兑汇票等融资或开展其他日常经营业务等。担保方式包括但不限于连带责任担保、抵押担保等方式，担保额度可滚动计算。

根据公司章程相关规定，本议案尚需提交公司股东会审议，上述额度内发生的担保事项，公司董事会提请股东会授权公司董事长或其授权人签署相关担保协议或文件，对超出上述担保对象及总额范围之外的担保，公司将根据规定及时履行决策程序和信息披露义务。

二、被担保人基本情况

具体基本信息见附表。

三、担保事项的主要内容

本次公司为合并报表范围内下属公司提供担保额度预计，尚未签订相关担保协议，具体担保金额、期限与担保方式等条款将在授权范围内以实际签署的担保合同或协议为准。公司将严格依照相关法律法规及制度文件的有关规定审批对外担保事项，控制公司财务风险，并在担保事项实际发生时及时履行信息披露义务。

四、董事会意见

公司董事会认为，此次担保主要是为满足公司及合并报表范围内下属子公司生产经营资金需要，同意为其提供连带责任担保，有利于下属公司筹措资金、开展业务，符合公司整体利益。公司为下属公司提供担保的财务风险处于公司可控的范围之内，不存在与《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》相违背的情况。公司及下属公司生产经营活动均处于正常状态，同时具备良好的偿债能力，公司的担保风险较小，不会损害公司及中小投资者的利益。对于控股下属公司，公司对其在经营管理、财务、投资、融资等方面均能有效控制，公司具有充分掌握与监控被担保公司现金流向的能力，财务风险处于公司有效的控制范围之内，故其他股东未提供同比例担保。

五、累计担保数量及逾期担保的数量

截止本公告披露日，公司为合并报表范围内下属公司提供担保总额(包括子公司为母公司提供的担保1.94亿元)为14.47亿元，占公司2025年12月31日经审计的合并会计报表净资产的比例为209.46%。

本次在合并范围内对下属公司提供的担保额度合计为40亿元，占公司2025年12月31日经审计的合并会计报表净资产的比例为579.17%。

截止本公告披露日，公司及下属公司不存在逾期担保的情况，无涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉而应承担的损失。

六、备查文件

1、山东龙大美食股份有限公司第六届董事会第十六次会议决议。

特此公告。

山东龙大美食股份有限公司

董事会

2026年4月28日

附表：被担保方基本信息

单位：万元

被担保方	成立日期	法定代表人	注册资本	注册地址	主营业务	持股比例	2025年度		2025年12月31日		2026年1月-3月		2026年3月31日		资产负债率(%)	拟批准担保额度	审批担保额度
							营业收入	净利润	资产总额	净资产	营业收入	净利润	资产总额	净资产			
资产负债率为70%以上(含70%)																	
潍坊振祥食品有限公司	2000/4/29	郭秀海	7000万人民币	山东省潍坊市安丘市景芝镇驻地	生猪屠宰	70%	153,408.51	-9,551.49	37,479.67	-2,971.18	23,024.83	-1,113.75	31,122.18	-4,084.93	113.13%	220,000	180,000
成都龙大肉食品有限公司	2021/8/16	樊磊	22000万人民币	四川省成都市双流区蓝润置地广场T6-1,32楼	生猪屠宰	100%	400.94	-2,088.61	43,745.14	13,281.31	118.95	-403.21	43,213.38	12,878.10	70.20%		
莱阳龙大食品有限公司	2016/3/23	黄言俊	2000万人民币	山东省烟台市莱阳市龙门路10027、0028	生产、加工各种制肉品、速冻食品	100%	2,410.79	13.78	12,314.92	2,491.21	2,083.02	3.64	12,172.68	2,494.85	79.50%		
黑龙江龙大肉食品有限公司	2020/12/17	夏志忠	10000万人民币	黑龙江省绥化市安达高新技术产业开发区A-12地块	生猪屠宰	100%	89,892.77	-2,872.62	23,473.33	439.32	22,815.61	-62.00	24,667.47	377.32	98.47%		
巴