

海信视像科技股份有限公司

关于控股子公司开展黄金期货及衍生品 套期保值业务的公告

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：

- 交易目的、交易品种、交易工具、交易场所和交易金额

黄金是与海信视像科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）控股子公司厦门乾照光电股份有限公司（以下简称“乾照光电”）及其控股子公司生产经营相关的关键原材料。为充分利用期货市场的套期保值功能，降低黄金价格波动对产品成本的影响，促进产品成本的相对稳定，减少原材料价格波动对其正常经营的影响，乾照光电（含其控股子公司，下同）拟通过境内交易场所及经监管机构批准、具有衍生品交易业务经营资质的金融机构（非关联方机构）开展黄金期货及衍生品套期保值业务。乾照光电拟投入黄金期货及衍生品套期保值业务的保证金和权利金投资金额在任何时点不超过人民币 5,000 万元。

- 已履行及拟履行的审议程序

本事项已分别经乾照光电第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第十二次会议以及本公司第十届董事会第十五次会议审议通过，尚需经乾照光电股东大会审议通过。

- 特别风险提示

乾照光电开展黄金期货及衍生品套期保值业务的主要目的是对冲原材料价格波动风险，但仍可能存在市场风险、流动性风险、技术风险、操作风险及法律风险。公司将督促乾照光电严格落实风险控制措施，防范相关风险。

一、交易情况概述

1、交易目的：黄金是与乾照光电生产经营相关的关键原材料。为充分利用期货市场的套期保值功能，降低黄金价格波动对产品成本的影响，减少原材料价格波动对公司正常经营的影响，乾照光电拟开展黄金期货及衍生品套期保值业务。

2、交易金额：乾照光电投入黄金期货及衍生品套期保值业务的保证金和权利金投资金额在任何时点不超过人民币 5,000 万元，额度在审批期限内可循环滚动使用。

3、交易期限：自乾照光电股东大会审议通过之日起一年。

4、资金来源：乾照光电自有资金，不涉及使用募集资金。

5、交易方式：乾照光电拟通过境内交易场所及经监管机构批准、具有衍生品交易业务经营资质的金融机构（非关联方机构）开展黄金期货及衍生品套期保值业务。

二、审议程序

（一）已履行的审议程序

2025 年 8 月 15 日，乾照光电第六届董事会第十二次会议及第六届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司开展套期保值业务的议案》，同意上述黄金期货及衍生品套期保值事宜。

2025 年 8 月 22 日，公司第十届董事会第十五次会议审议通过《关于控股子公司开展黄金期货及衍生品套期保值业务的议案》，同意乾照光电及其控股子公司基于业务需要开展黄金期货及衍生品套期保值业务。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》等相关规定，本事项未达到本公司股东会审议标准。

（二）待履行的审议程序

根据《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》等相关规定，本事项尚需经乾照光电股东大会审议通过。

乾照光电股东大会审议通过后，在额度范围内，授权乾照光电管理层全权处理黄金期货及衍生品套期保值业务的一切相关事宜。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

乾照光电开展黄金期货及衍生品套期保值业务是在不影响其正常经营的前提下，以降低黄金价格波动对产品成本的影响，促进产品成本的相对稳定，减少原材料价格波动对其正常经营的影响，风险等级较低，但具体交易中也会存在一定的风险，具体如下：

1、市场风险：受经济政策和形势、利率及证券市场波动等多种因素影响，期货市场行情变化较快，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。理论上各交易品种在交割期的期货市场价格和现货市场价格会回归一致，但在极端行情下，可能出现期货和现货价格在交割期仍不能回归，从而对套期保值方案带来影响，造成交易损失。

2、流动性风险：主要包括两方面：（1）市场流动性风险。由于市场交易不活跃或市场中断，无法按现行市场价格或与之相近的价格平仓所产生的风险；（2）现金流动性风险。在开展期货及衍生品套期保值业务的过程中，可能存在因投入过大造成资金流动性风险及因保证金不足、追加不及时被强制平仓的风险。

3、技术风险：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。

4、操作风险：由于期货及衍生品套期保值业务的专业性较强，复杂程度较高，乾照光电在开展期货及衍生品套期保值业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录期货及衍生品套期保值业务相关信息，或发生其他内部控制不当等情形将可能导致期货及衍生品套期保值业务产生损失或丧失交易机会。

5、法律风险：相关法律、法规发生重大变化可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失，乾照光电开展期货及衍生品套期保值业务时，存在交易人员

未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致经营活动不符合法律规定的风险。

（二）风险控制措施

乾照光电将设置黄金期货及衍生品套期保值业务组织机构，明确各相关部门和岗位的职责权限，按照乾照光电《衍生品投资管理制度》开展期货及衍生品交易的具体工作。

1、将期货及衍生品套期保值业务与公司生产经营相匹配，始终坚持合法、审慎、安全、有效的原则，建立完善的期货及衍生品套期保值业务机制，事前加强市场数据分析和研究，出具具有可行性的期货及衍生品套期保值业务方案，并由业务部门在事中进行风险监控及止损，设置最高亏损限额，交易事后及时进行统计和复盘，以严格控制期货及衍生品套期保值业务过程中由于价格波动带来的市场风险。

2、乾照光电期货及衍生品套期保值业务方案的拟定将充分考虑期货和衍生品公开市场价格或者公允价值的实际情况，制定切实可行的应急处理预案，设置适当的止损限额；交易进行过程中，将持续跟踪、评估已交易期货和衍生品的风险敞口变化情况。乾照光电将严格控制用于期货及衍生品套期保值业务的资金规模，合理计划和使用保证金，同时强化资金管理的内部控制，不得超过经批准的保证金及权利金额度，不涉及使用募集资金从事期货及衍生品套期保值业务，将可能产生的流动性风险保持在可控范围内。

3、乾照光电开展期货及衍生品套期保值业务时，将谨慎选择具有完善的风险管理和控制制度、资信状况及财务状况良好、无不良诚信记录及盈利能力强的期货公司进行合作，以避免发生信用风险。

4、设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，及时采取相应处理措施以减少损失。

5、根据证券交易所等有关规定，结合公司实际情况，乾照光电对期货及衍生品套期保值业务决策与审批程序、管理及内部操作流程、风险控制及内部报告程序、信息隔离措施、信息披露等作出明确规定，加强公司开展期货及衍生品套期保值业务的内部控制，避免产生操作风险。

6、加强对国家及相关管理机构的相关法律、法规、规范性文件及政策的把

握和理解，及时合理地调整期货及衍生品套期保值业务思路与方案。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

乾照光电开展该等业务有助于降低黄金价格波动对其产品成本的影响，促进产品成本的相对稳定，减少原材料价格波动对其正常经营的影响。

乾照光电将根据财政部《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，对拟开展的期货及衍生品套期保值业务进行相应的核算处理和列报披露。

特此公告。

海信视像科技股份有限公司董事会

2025 年 8 月 26 日