

海信视像科技股份有限公司

关于 2024 年度开展远期外汇资金交易业务的公告

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个别及连带责任。

海信视像科技股份有限公司（以下简称“公司”）及子公司拟于 2024 年开展的外汇资金衍生品业务的产品范围为远期结/售汇及相关业务的组合以及其他外汇衍生品交易业务等，外汇资金衍生品业务余额不超过 5 亿美元或其他等值外币（以下简称“本交易”），额度内可循环使用。具体情况如下：

一、开展远期外汇资金交易业务的必要性

公司及子公司日常经营过程中涉及贸易项下外汇资金业务，为控制汇率变动风险，促进公司稳健经营，公司有必要开展外汇资金交易业务。

二、拟开展的远期外汇资金交易业务概况

为控制外汇业务的汇率波动风险，公司拟开展以下远期外汇资金交易业务：

1、远期结汇业务：对应未来的结汇金额与时间，与银行签订远期结汇合约，锁定未来结汇的汇率。

2、远期售汇业务：对应未来的付汇金额与时间，与银行签订远期购汇合约，锁定未来付汇的购汇汇率。

3、其他外汇衍生品业务：指公司与银行进行的外汇掉期等业务。

三、拟开展远期外汇资金交易的主要条款

1、合约期限：公司所有开展的外汇资金交易业务的期限均在两年以内。

2、合作方：银行（以届时合作的具体银行为准）。

3、流动性安排：所有外汇资金交易业务均是基于公司对汇率波动的判断做出的控制汇率风险措施。另外，远期外汇交易采用银行授信的方式进行操作，不会对公司资金的流动性造成影响。

四、管理制度

相关管理依据公司《远期外汇资金交易业务内部控制制度》进行。

五、远期外汇资金交易的风险分析

1、市场风险

公司通过对外汇汇率的走势进行研究和判断,并结合公司对因汇率波动而产生价格变化的承受能力,确定是否签订远期结汇合约和远期售汇合约,以锁定换汇成本和利润。虽然可能存在一定的机会损失,但适时操作远期结售汇业务将有效控制市场风险,保证公司合理的利润水平。

2、流动性风险

公司是基于对未来汇率波动的判断后签订有关外汇资金交易合约,不存在履约风险且对公司资金流动性无影响。

3、银行违约风险

对于公司开展的远期外汇资金交易业务,如果在合约期限内银行倒闭,则公司将不能以合约价格交割原有外汇合约,存在收益不确定的风险。

但公司选择开展远期外汇资金交易业务的银行为大型银行,此类银行实力雄厚、经营稳健,其因倒闭而可能给公司带来损失风险的概率较低。

六、风险管理策略的说明

公司秉承“资金安全、适度合理”的原则,所有远期外汇资金业务均须有正常合理的业务背景;同时公司外汇资金交易实行分级管理制度,各级均有清晰的管理定位和职责,外汇资金业务申请、监控和实际操作的功能分别由不同层级和部门负责,责任落实到人。通过分级管理,可以合理规避单人或单独部门操作的风险,从而有效控制和防范风险。

七、公允价值分析

公司按照《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39号—公允价值计量》进行确认计量,公允价值基本按照合约银行提供的价格厘定,公司每月均进行公允价值计量与确认。

八、会计政策及核算原则

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》《企业会计准则第39号—公允价值计量》相关规定及其

指南，公司对已开展的外汇资金交易业务进行相应的核算处理。

九、对公司的影响

本交易不会影响日常生产经营活动开展及主营业务的发展，不会损害公司和公司股东（尤其是中小股东）的利益。

特此公告。

海信视像科技股份有限公司董事会

2023年12月13日