

新经典文化股份有限公司 使用闲置自有资金委托理财的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 投资种类：安全性较高、流动性较好、风险较低的理财产品；
- 投资金额：不超过人民币 13 亿元（在此额度内可滚动使用）；
- 已履行及拟履行的审议程序：本事项已经公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第五次会议审议通过，尚需提交年度股东大会审议；
- 特别风险提示：尽管公司购买的理财产品属于中短期、低风险产品，但金融市场受宏观经济影响较大，不排除该项投资受到市场波动的影响。

一、投资情况概述

（一）投资目的

为提高资金使用效率，合理利用闲置自有资金，在不影响公司正常经营及主业发展的情况下，公司及子公司利用闲置自有资金进行现金管理，提高资金使用效率，增加公司投资收益，保证股东利益最大化。

（二）投资金额

公司及控股子公司拟使用总额不超过人民币 13 亿元的闲置自有资金进行委托理财。该笔资金额度可在授权期内滚动使用，并授权公司总经理实施相关事宜。

（三）资金来源

公司及控股子公司暂时闲置的自有资金。

（四）投资方式

公司拟使用闲置自有资金投资本金保障类或低风险理财产品（包括但不限于银行理财产品、券商理财产品、国债逆回购、记账式国债等），符合安全性较高、流动性较好、风险较低的要求。

公司与提供现金管理产品和理财产品的金融机构不存在关联关系。

（五）投资期限

期限自公司股东大会审议通过之日起不超过12个月。

二、审议程序

公司于2024年4月25日分别召开了第四届董事会第七次会议及第四届监事会第五次会议审议《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，均全票通过该议案。同意公司在不影响正常经营的前提下，使用不超过13亿人民币的闲置自有资金购买安全性高、流动性好的理财产品。该笔资金额度可在授权期内滚动使用，并授权公司总经理实施相关事宜。

该议案尚需提交公司2023年度股东大会审议。

三、投资风险分析及风控措施

（一）投资风险

尽管公司购买的理财产品经过严格评估，属于中短期、低风险产品，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除相关投资受到市场波动的影响，主要面临收益波动风险、流动性风险等投资风险。公司将根据经济形势以及金融市场的变化择机购买相关委托理财产品，因此投资的实际收益不可预期。

（二）风险控制措施

（1）公司进行委托理财，应当选择资信状况、财务状况良好、盈利能力强的合法金融机构作为受托方；选择安全性高、流动性较好的投资产品，并明确投资产品的金额、期限、投资品种、双方的权利义务及法律责任等。

（2）公司财务部负责跟踪委托理财的进展情况及投资安全状况。财务总监发现公司委托理财出现异常情况时应当及时向董事长及董事会报告，以便公司立即采取有效措施回收资金，避免或减少公司损失。

（3）委托理财情况由公司审计部门进行日常监督，定期对资金使用情况进行审计、核实。

（4）独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

(5) 公司将根据证监会和交易所的有关规定，及时履行信息披露义务。

四、投资对公司的影响

公司及控股子公司使用闲置自有资金购买理财产品，是在保障公司正常生产经营资金需求的情况下实施的，不会影响公司日常资金周转需要，不会影响公司主营业务的正常发展。通过适度投资理财产品，有利于提高资金使用效率，增加公司资金收益，有利于公司更好发展。

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，公司购买理财产品时，计入交易性金融资产。在持有期间，如果公允价值发生变动，调整交易性金融资产的账面价值，并在利润表中相应地确认公允价值变动损益。公司赎回理财产品时，将实际收到的金额与账面价值之间的差额计入投资收益。（最终以会计师事务所确认的会计处理为准）。

特此公告。

新经典文化股份有限公司董事会

2024 年 4 月 27 日