

海信视像科技股份有限公司

关于2025年度开展外汇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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- **交易目的：**随着海信视像科技股份有限公司（以下简称“公司”）国际业务规模的不断增长，公司外币结算业务日益频繁，当汇率出现较大幅度波动时，汇兑损益会对公司经营业绩产生一定影响。为管理外汇市场风险，防范汇率大幅波动带来的不良影响，并基于经营战略的需要，公司拟开展外汇套期保值业务。
- **交易品种和交易工具：**公司开展外汇套期保值业务的品种，包括远期结售汇、外汇掉期等。
- **交易场所：**经有关政府部门批准、具有办理外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构。
- **交易金额：**公司 2025 年度进行外汇套期保值业务的金额累计不超过 60,000 万美元或其他等值外币，有效期限内额度可以循环使用。任一时点的交易金额不超过授权的额度。
- **已履行及拟履行的审议程序：**2024 年 12 月 6 日，公司召开第十届董事会第八次会议，审议通过《关于 2025 年度开展外汇套期保值业务的议案》，同意上述外汇套期保值事宜。在董事会审议前，上述议案已于 2024 年 12 月 4 日经第十届董事会审计委员会 2024 年第四次会议、第十届董事会独立董事专门会议 2024 年第三次会议审议通过。
- **特别风险提示：**公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不以获取投资收益为目的，不做投机性、套利性的交易操作，但开展外汇

套期保值业务仍会存在市场风险、银行违约风险等。

一、交易情况概述

（一）交易目的

为规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动带来的不良影响，并基于经营战略的需要，进一步使公司专注于生产经营，公司拟开展外汇套期保值业务。公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不以获取投资收益为目的，不做投机性、套利性的交易操作，资金使用安排合理，不影响公司主营业务的发展，有利于满足公司日常经营需求。

（二）业务规模

公司进行外汇套期保值业务的金额累计不超过 60,000 万美元或其他等值外币，有效期限内额度可以循环使用。任一时点的交易金额不超过授权的额度。

（三）资金来源

资金来源为公司自有资金。

（四）交易方式

公司开展外汇套期保值业务的品种，包括远期结售汇、外汇掉期业务等。所有外汇资金业务均对应正常合理的经营业务背景，与收付款时间相匹配，不会对公司的流动性造成不利影响。

交易对方为经有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构。

（五）交易期限

在上述额度范围内，交易期限为自 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，相关额度的使用期限不应超过 12 个月。

（六）关于在境外开展外汇套期保值

公司国际化业务较多，并依法在日本等国家或地区设立子公司，该等境外子公司亦存在外汇套期保值需求，因此公司在境外开展外汇套期保值业务具有必要性。公司在境外开展外汇套期保值，将遵守所在国家或地区相关法律法规，充分考虑结算便捷性、交易流动性、汇率波动性等因素，保障公司合法权益。

二、审议程序

2024年12月4日，公司第十届董事会审计委员会2024年第四次会议、第十届董事会独立董事专门会议2024年第三次会议分别审议通过《关于2025年度开展外汇套期保值业务的议案》，同意上述外汇套期保值事宜，并同意提交公司董事会审议。

2024年12月6日，公司第十届董事会第八次会议审议通过《关于2025年度开展外汇套期保值业务的议案》，同意上述外汇套期保值事宜。全体独立董事对该事项发表了一致同意的独立意见。

三、交易风险分析及风险控制措施

（一）风险分析

1. 市场风险：因国内外经济形势变化存在不可预见性，可能会造成汇率的大幅波动，外汇套期保值业务面临一定的市场判断风险。

2. 银行违约风险：对于远期外汇交易，如果在合约期内银行违约，则公司不能以约定价格执行外汇合约，存在风险敞口不能有效对冲的风险。

（二）风险控制措施

1. 为有效的控制外汇套期保值风险，公司制定了《远期外汇资金交易业务内部控制制度》，对外汇套期保值业务的管理及内部操作流程、内部报告制度及风险控制、后续管理等方面做出了规定。公司将严格按照《远期外汇资金交易业务内部控制制度》进行业务操作和风险管理。

2. 公司的外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，不得影响公司的正常生产经营，不得进行以投机为目的的外汇交易。

3. 为控制履约风险，公司开展外汇套期保值业务只允许与经有关政府监管机构批准、具有相应外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织和个人进行交易。

4. 公司进行外汇套期保值交易必须基于公司的外汇收支预算，外汇套期保值业务的金额、交割期间需与公司预算的外汇收支款项时间相匹配。

5. 为避免汇率大幅波动的风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展外汇套期保值业务是为提高应对外汇波动风险的能力，防范汇率波动对公司利润和股东权益造成不利影响，有利于增强公司的财务稳健性，不会对公司的正常生产经营产生重大不利影响。

公司将根据《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 23 号——金融资产转移》《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》等的相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应会计核算。

特此公告。

海信视像科技股份有限公司董事会

2024 年 12 月 7 日