

证券代码：870968

证券简称：开心文化

主办券商：国投证券

广州开心文化图书股份有限公司

委托理财的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、委托理财概述

（一）委托理财目的

为充分合理利用公司及其分公司、子公司闲置资金，提高资金使用效率，增加公司资金投资收益，在保证公司及其分公司、子公司正常经营、业务发展所需资金需求，确保资金安全性、流动性的前提下，公司及其分公司、子公司拟授权管理层使用闲置资金开展委托理财业务。

（二）委托理财金额和资金来源

1、委托理财金额：公司及其下属分公司、子公司在任意时点持有未到期的委托理财总金额合计最高不超过人民币 800,000,000.00 元（大写：人民币捌亿元整）。该额度包含投资收益再投资金额，额度内资金可循环滚动使用，不额外新增额度。

2、资金来源：本次委托理财的资金来源为公司及其下属分公司、子公司的闲置资金，资金来源合法合规，不涉及募集资金、借贷资金及其他违规资金。

（三）委托理财方式

1、预计委托理财额度的情形

（1）投资品种范围：本次委托理财主要投资于安全性高、风险等级适中、流动性良好、期限匹配的金融产品，具体包括但不限于银行理财产品、国债、国债逆回购、结构性存款（保本型）等，严格杜绝投资股票、期货、基金、衍生品

等风险较高的投资品种，不从事任何与公司主营业务无关的高风险投资活动。

(2) 额度控制：公司及其下属分公司、子公司严格控制委托理财规模，任意时点持有未到期的委托理财总金额不得超过前述约定最高额度，额度内资金可根据资金闲置情况循环滚动使用，确保不影响公司日常经营资金周转。

(四) 委托理财期限

本次委托理财授权期限自公司 2025 年年度股东会审议通过之日起生效，至 2027 年 5 月 31 日止。

(五) 是否构成关联交易

本次委托理财事项，不涉及公司关联方，不构成关联交易。

二、 审议程序

2026 年 4 月 24 日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》。

议案表决结果：同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。

回避表决情况：本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

提交股东会表决情况：本议案尚需提交 2025 年年度股东会会议审议。

三、 风险分析及风控措施

1、严格筛选投资品种：公司财务部门结合市场情况，优先选择信誉良好、实力雄厚的金融机构合作，筛选安全性高、流动性好、风险可控的投资品种，杜绝高风险投资。

2、动态风险监测：公司财务部门密切关注宏观经济走势、金融市场变化及投资产品存续情况，建立风险动态监测机制，定期评估投资风险，及时发现并预警潜在风险，择机调整投资策略。

3、规范台账管理：建立健全委托理财台账，详细记录投资产品名称、金额、期限、收益率、赎回情况等信息，定期跟踪投资产品存续状态及收益变动，及时向董事会、管理层汇报相关情况。

4、强化监督核查：监事会有权对委托理财资金使用情况、审批流程执行情况进行全程监督检查，定期或不定期核查投资台账及相关资料，确保投资行为合法合规、资金安全可控。

5、严格审批流程：严格执行公司委托理财相关管理规定，所有委托理财业务均需履行内部审批流程，明确审批权限，杜绝超越授权范围开展投资活动，确保每笔投资有章可循、有据可查。

四、 委托理财对公司的影响

本次使用闲置资金开展委托理财业务，是在确保公司及其分公司、子公司日常生产经营、项目建设、业务拓展等所需资金充足，不影响公司正常经营周转的前提下进行的。通过合理配置闲置资金，能够有效提高资金使用效率，增加公司投资收益，提升公司整体盈利能力，符合公司发展战略及全体股东的根本利益，不会对公司正常经营活动产生不利影响。

五、 备查文件

(一) 《广州开心文化图书股份有限公司第四届董事会第八次会议决议》

广州开心文化图书股份有限公司

董事会

2026年4月24日