（上接81版）

现代投资股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月3日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露《2025年年度报告》及《2025年年度报告摘要》，为便于广大投资者进一步了解公司2025年年度报告及年度经营情况，公司定于2026年4月20日（星期一）召开2025年度业绩说明会。业绩说明会安排如下：

1.召开时间：2026年4月20日（星期一）15:30-17:00

2.出席人员：公司董事长罗卫华先生，副董事长兼总经理唐前松先生，独立董事段琳女士，总会计师曾永长先生，董事会秘书朱成芳女士。具体出席人员以当天实际参会人员为准。

3.投资者参与方式：

（1）投资者可登录以下网址参与本次业绩说明会：

https://irm.cninfo.com.cn（深圳证券交易所“互动易”平台）

https://www.cs.com.cn/roadshow/（中证路演中心）

（2）欢迎投资者积极提问。为充分尊重投资者，提升交流的针对性，公司本次年度业绩说明会提前向投资者公开征集问题。投资者既可于2026年4月17日之前登录以上网站提前提问，也可以在业绩说明会上提问。

公司将在本次业绩说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。欢迎广大投资者积极参与本次业绩说明会！

特此公告。

现代投资股份有限公司
董 事 会
2026年4月3日

证券代码：000900　　证券简称：现代投资　　公告编号：2026-006

现代投资股份有限公司
关于2025年度利润分配预案的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、审议程序

现代投资股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月1日召开第九届董事会第十二次会议，以9票赞成，0票反对，0票弃权的表决结果审议通过了《2025年度利润分配预案》，该议案尚需提交公司2025年度股东会审议。

二、利润分配和资本公积金转增股本方案的基本情况

根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具的2025年度审计报告，公司2025年度归属于上市公司股东的净利润为404,538,649.07元，母公司净利润为656,121,729.67元。根据《公司章程》规定，提取10%的法定盈余公积金65,612,172.97元，本年度可供分配利润590,509,556.70元。截至2025年12月31日，公司合并报表累计未分配利润为7,779,583,437.98元，母公司累计未分配利润为7,648,884,087.10元。根据合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则，实际可供股东分配的利润为7,648,884,087.10元。

根据《公司章程》规定的利润分配政策，结合公司实际经营现状及重大资金支出计划，公司2025年利润分配预案为：2025年度利润分配采取派发现金红利的方式，不送红股，不以公积金转增股本，以2025年年末的股本总额1,517,828,334股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.6元（含税），共计派发现金242,852,533.44元（含税）。若利润分配预案披露至实施期间，公司总股本由于可转债转股、股份回购等原因而发生变化，分配比例将按分配总额不变的原则相应调整。

本年度累计现金分红总额为242,852,533.44元（含税），2025年度公司回购股份（以自有资金采用集中竞价方式回购的股份）注销总金额0元，2025年度现金分红和回购注销总额为242,852,533.44元，占本年度归属于上市公司股东净利润的比例为60.03%。

三、现金分红方案的具体情况

（一）不触及其他风险警示情形

1.上市公司披露年度现金分红方案（含不分红）的，应当列示下列指标：

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额（元）	242,852,533.44	227,674,250.10	227,674,250.10
回购注销总额（元）	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	404,538,649.07	340,816,179.54	542,691,368.51
合并报表本年度末累计未分配利润（元）	7,779,583,437.98		
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）	7,648,884,087.10		
上市是否满三个完整会计年度	√是 □否		
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）	698,201,033.64		
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）	0		
最近三个会计年度平均净利润（元）	429,348,732.37		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	698,201,033.64		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第（九）项规定的可能被实施其他风险警示情形	□是 √否		

其他说明：

公司最近一个会计年度净利润为正值，且合并报表、母公司报表年度末未分配利润均为正值，最近三个会计年度2023年、2024年、2025年累计现金分红金额高于最近三个会计年度年均净利润的30%，因此公司不触及《股票上市规则》第9.8.1条第（九）项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

（二）现金分红方案合理性说明

公司2024年度、2025年度经审计的交易性金融资产、衍生金融资产（套期保值工具除外）、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、其他流动资产（待抵扣增值税、预缴税费、合同取得成本等与经营活动相关的资产除外）的合计金额分别为人民币4,158,526,379.30元、4,650,043,787.59元，分别占2024年度、2025年度经审计总资产的7.15%、7.79%。

本次利润分配符合《公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及《公司章程》等相关规定，充分考虑了广大投资者特别是中小投资者的利益，与公司经营业绩及未来发展相匹配。

四、备查文件

（一）第九届董事会第十二次会议决议；

（二）2025年度审计报告。

特此公告。

现代投资股份有限公司
董事会
2026年4月3日

证券代码：000900　　证券简称：现代投资　　公告编号：2026-011

现代投资股份有限公司
关于召开2025年度股东会的通知

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、召开会议的基本情况

1、股东会届次：2025年度股东会

2、股东会的召集人：董事会

3、本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—一主板上市公司规范运作》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的有关规定。

4、会议时间：

（1）现场会议时间：2026年04月28日15:00:00

（2）网络投票时间：通过深圳证券交易所系统进行网络投票的具体时间为2026年04月28日9:15-9:25，9:30-11:30，13:00-15:00；通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为2026年04月28日9:15至15:00的任意时间。

5、会议的召开方式：现场表决与网络投票相结合。

6、会议的股权登记日：2026年04月22日

7、出席对象：

（1）在股权登记日持有公司股份的普通股股东或其代理人；于股权登记日下午收市时，在中国结算深圳分公司登记在册的公司全体普通股股东均有权出席本次股东会，并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是本公司股东。

（2）公司董事和高级管理人员；

（3）公司聘请的律师；

（4）根据相关法规应当出席股东会的其他人员。

8、会议地点：长沙市芙蓉南路二段128号现代广场公司9楼会议室

二、会议审议事项

1、本次股东会提案编码表

提案编码	提案名称	提案类型	备注
			该列打勾的栏目可以投票
100	总议案：除累积投票提案外的所有提案	非累积投票提案	√
1.00	2025年度利润分配预案	非累积投票提案	√
2.00	2025年度董事会工作报告	非累积投票提案	√
3.00	关于2026年度日常关联交易预计及确认2025年度日常关联交易的议案	非累积投票提案	√
4.00	关于拟变更会计师事务所暨选聘公司2026年度审计机构的议案	非累积投票提案	√
5.00	2026年度董事、高级管理人员薪酬方案	非累积投票提案	√

2、议案审议及披露情况

上述议案已经公司第九届董事会第十二次会议审议通过，具体内容详见同日披露于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)的相关公告。

3、独立董事将在本次年度股东会上进行述职。

4、特别说明

本次股东会审议的议案属于影响中小投资者利益的重大事项，根据《上市公司股东会规则》的要求，公司将对中小投资者的表决结果进行单独计票并予以披露。以上议案逐项表决，公司将对中小股东进行单独计票。

三、会议登记等事项

（一）登记方式

1.法人股东登记：法人股东的法定代表人须持有加盖公章的营业执照复印件、股东账户卡、法人代表证明书和身份证办理登记手续；委托代理人出席的，还须持出席人身份证和法人代表授权委托书办理登记手续；

2.个人股东登记：个人股东须持股东账户卡、本人身份证进行登记；委托代理人持本人身份证、授权委托书、委托人身份证、委托人股东账户卡办理登记手续；

3.异地股东登记：可凭以上有关证件采取信函或传真方式登记。

（二）登记时间：2026年4月27日9:00-11:30，14:30-17:00。

（三）登记地点及联系方式

地点：长沙市芙蓉南路二段128号现代广场现代投资证券事务部

联系人：吕鑫、刘慧

联系电话：0731-88749889

传真：0731-88749811

邮编：410004

会期半天，食宿交通费自理。

四、参加网络投票的具体操作流程

本次股东会上，公司将向股东提供网络平台，股东可以通过深交所交易系统和互联网投票系统（http://wltp.cninfo.com.cn）参加投票，网络投票的具体操作流程见附件一。

五、备查文件

公司第九届董事会第十二次会议决议。

特此公告。

现代投资股份有限公司
董事会
2026年04月03日

附件1

参加网络投票的具体操作流程

一、网络投票的程序

1. 普通股的投票代码与投票简称：投票代码为“360900”，投票简称为“现投投票”。

2. 填报表决意见或选举票数。

对于非累积投票提案，填报表决意见：同意、反对、弃权。

3. 股东对总议案进行投票，视为对除累积投票提案外的其他所有提案表达相同意见。

股东对总议案与具体提案重复投票时，以第一次有效投票为准。如股东先对具体提案投票表决，再对总议案投票表决，则以已投票表决的具体提案的表决意见为准，其他未表决的提案以总议案的表决意见为准；如先对总议案投票表决，再对具体提案投票表决，则以总议案的表决意见为准。

二、通过深交所交易系统投票的程序

1. 投票时间：2026年04月28日的交易时间，即9:15—9:25，9:30—11:30和13:00—15:00。

2. 股东可以登录证券公司交易客户端通过交易系统投票。

三、通过深交所互联网投票系统投票的程序

1. 互联网投票系统开始投票的时间为2026年04月28日，9:15—15:00。

2. 股东通过互联网投票系统进行网络投票，需按照《深圳证券交易所上市公司股东会网络投票实施细则》《深圳证券交易所互联网投票业务股东身份认证操作说明》的规定办理身份认证，取得“深交所数字证书”或“深交所投资者服务密码”。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统https://wltp.cninfo.com.cn规则指引栏目查阅。

3. 股东根据获取的服务密码或数字证书，可登录https://wltp.cninfo.com.cn在规定时间内通过深交所互联网投票系统进行投票。

附件2

现代投资股份有限公司
2025年度股东会授权委托书

兹委托_____先生（女士）代表本人（或本单位）出席现代投资股份有限公司于2026年04月28日召开的2025年度股东会，并代表本人（或本单位）按以下方式行使表决权：

本次股东会提案表决意见表

提案编码	提案名称	备注	同意	反对	弃权
100	总议案：除累积投票提案外的所有提案	√			
非累积投票提案					
1.00	2025年度利润分配预案	√			
2.00	2025年度董事会工作报告	√			
3.00	关于2026年度日常关联交易预计及确认2025年度日常关联交易的议案	√			
4.00	关于拟变更会计师事务所暨选聘公司2026年度审计机构的议案	√			
5.00	2026年度董事、高级管理人员薪酬方案	√			

委托人名称（盖章）：

委托人身份证号码（社会信用代码）：

（委托人为法人股东，应加盖法人单位印章。）

委托人股东账号：　　持股数量：

受托人：　　受托人身份证号码：

签发日期：　　委托有效期：

证券代码：000900　　证券简称：现代投资　　公告编号：2026-012

现代投资股份有限公司
关于2025年度计提信用减值及资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

现代投资股份有限公司（以下简称“公司”）为真实、公允地反映公司财务状况与2025年度的经营成果，依据《企业会计准则》等相关规定，对截至2025年12月31日合并报表范围内存在减值迹象的资产计提减值准备合计17,925.84万元。

一、计提减值准备情况概述

（一）本次计提减值准备的原因

根据《企业会计准则》等相关规定的要求，为真实、准确地反映公司的资产状况和财务状况，基于谨慎性原则，公司对截至2025年12月31日合并报表范围内各项资产进行全面清查和减值测试，对合并报表范围内可能发生信用减值损失、资产减值损失的有关资产计提相应减值准备。

（二）本次计提减值准备的资产范围和总金额

公司本期计提信用减值准备及资产减值准备合计17,925.84万元。本期计提减值准备的资产项目包括发放贷款、其他应收款、债权投资、小额贷款、其他流动资产、长期应收款、应收票据、应收账款、固定资产、无形资产、在建工程、合同资产、商誉等，具体情况如下表：

单位：万元

	项目	本年发生额（转回以“-”列示）
信用减值损失	贷款损失准备	9,276.30
	其他应收款坏账损失	3,018.31
	债权投资减值损失	758.37
	小额贷款损失准备	156.31
	其他流动资产减值损失	132.34
	长期应收款坏账损失	22.91
	应收票据坏账损失	0.18
	应收账款坏账损失	-22.90
	小计	13,341.82
资产减值损失	固定资产减值损失	3,093.53
	无形资产减值损失	568.12
	在建工程减值损失	308.25
	合同资产减值损失	263.20
	商誉减值损失	107.51
	其他资产减值损失	213.96
	预付账款坏账损失	34.97
	存货跌价损失及合同履约成本减值损失	4.48
	小计	4,584.02
合计		17,925.84

备注：贷款坏账损失为子公司岳阳巴陵农商行按规定正常计提的贷款拨备。

二、计提减值准备的方法及具体说明

（一）信用减值损失

公司以预期信用损失为基础，对发放贷款、其他应收款、债权投资、小额贷款、其他流动资产、长期应收款、应收票据、应收账款等进行减值测试并确认减值损失。经测试，公司2025年度计提信用减值损失金额13,341.82万元。

（二）资产减值损失

资产负债表日，公司根据《企业会计准则》等相关规定及公司会计政策对在固定资产、无形资产、在建工程、合同资产、商誉等进行减值测试并确认资产减值损失。经测试，公司2025年度计提资产减值损失4,584.02万元。

三、本次计提减值准备对公司的影响

本次计提各项减值准备计入信用减值损失及资产减值损失科目，合计减少公司2025年度利润总额17,925.84万元，减少公司归属于母公司股东的净利润9,469.21万元，减少公司归属于母公司所有者权益9,469.21万元。本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定，计提减值准备依据充分，能够客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果，符合公司实际情况，有助于向投资者提供真实、可靠、准确的会计信息。

特此公告。

现代投资股份有限公司
董 事 会
2026年4月3日

（上接82版）

四、审计委员会意见

公司本次计提信用减值和计提资产减值事项依据充分、审议程序合法，符合《企业会计准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—一主板上市公司规范运作》和公司相关制度等规定，能够更加真实、准确地反映公司的资产状况和经营成果，没有损害公司及全体股东、特别是中小股东的利益。因此，我们同意公司本次计提信用减值和资产减值事项。

五、董事会意见

董事会认为公司2025年度计提信用减值和计提资产减值事项，遵循并符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，体现了会计谨慎性原则，依据充分，公允反映了公司2025年12月31日合并财务状况以及2025年度的合并经营成果，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，不存在通过计提减值进行操纵利润的情形。董事会同意公司本次计提信用减值和资产减值事项。

特此公告。

深圳市三利谱光电科技股份有限公司
董事会
2026年4月3日

证券代码：002876 证券简称：三利谱　　公告编号：2026-013

深圳市三利谱光电科技股份有限公司
关于公司向银行申请综合授信额度的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市三利谱光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月2日召开了第五届董事会2026年第二次会议，审议通过了《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》，同意公司向银行申请总额为350,000.00万元人民币的综合授信额度，以满足公司业务发展需求。上述综合授信额度可在2025年度股东会审议通过之日起至2026年度股东会召开之日期间滚动使用，具体如下：

序号	授信银行名称	授信额度（万元）	授信期限
1	中国农业银行股份有限公司深圳光明支行	15,000.00	1年
2	中国银行股份有限公司前海蛇口分行	30,000.00	1年
3	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	30,000.00	1年
4	北京银行股份有限公司深圳分行	30,000.00	1年
5	汇丰银行（中国）有限公司深圳分行	20,000.00	1年
6	杭州银行股份有限公司深圳分行	15,000.00	1年
7	平安银行股份有限公司深圳分行	40,000.00	1年
8	中国工商银行股份有限公司深圳新沙支行	30,000.00	1年
9	中国进出口银行深圳分行	20,000.00	1年
10	中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳分行	30,000.00	1年
11	宁波银行股份有限公司深圳分行	30,000.00	1年
12	中信银行股份有限公司深圳分行	50,000.00	3年
13	上海银行股份有限公司深圳分行	10,000.00	1年
合计		350,000.00	

综合授信业务品种包括但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、保函、进出口贸易融资等。

授信额度和品种最终以上述银行实际审批的授信额度和品种为准。授信额度不等于公司的实际融资金额，具体融资金额将视公司的实际经营情况需求决定。授信期限内，授信额度可循环使用。

公司董事会授权公司管理层根据公司的经营计划和资金安排，办理相关手续，签署上述授信额度内各项法律文件。

特此公告。

深圳市三利谱光电科技股份有限公司
董事会
2026年4月3日

证券代码：002876 证券简称：三利谱　　公告编号：2026-015

深圳市三利谱光电科技股份有限公司
关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市三利谱光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月2日召开的第五届董事会2026年第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—一主板上市公司规范运作》等有关规定，公司本次会计政策变更由董事会审议，无需提交股东会审议。相关会计政策变更的具体情况如下：

一、本次会计政策变更概述

1、会计政策变更的原因

2025年12月，财政部发布了《关于印发（企业会计准则解释第19号）的通知》(财会(2025)32号)(以下简称“《解释第19号》”)，规定对“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”等相关内容。

2、变更内容

本次变更前，公司执行财政部颁布的《企业会计准则－基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定。

本次变更后，公司将按照《解释第19号》的相关规定执行。其余未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则－基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

3、变更日期

公司自2026年1月1日起执行《解释第19号》。

（二）变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

（三）变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将执行财政部发布的《解释第19号》的相关规定。其他未变更部分，仍按照财政部前期发布的《企业会计准则—一基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定及公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

三、备查文件

公司第五届董事会2026年第二次会议决议。

特此公告。

深圳市三利谱光电科技股份有限公司
董事会
2026年4月3日

证券代码：002876 证券简称：三利谱　　公告编号：2026-014

深圳市三利谱光电科技股份有限公司
关于开展外汇套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、交易目的：根据深圳市三利谱光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）发展战略以及业务发展，公司海外业务量不断增加，外汇头寸越来越大，为有效防范和控制汇率波动对公司经营业绩的影响，控制外汇风险，公司拟与银行开展外汇套期保值业务。

2、交易品种：包括远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期货、外汇期权及其他外汇衍生产品等业务。

3、交易场所：经有关监管机构批准、具有外汇衍生品套期保值业务经营资质的金融机构。

4、交易额度和期限：公司及下属子公司使用总额不超过等值1.2亿美元自有资金开展外汇套期保值业务。动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）预计不超过等值2,400万美元，期限内任一时点的交易金额不超过等值1.2亿美元。有效期限自公司董事会审议通过之日起12个月内。在前述额度和规定期限内资金可循环滚动使用。

5、审议程序：公司于2026年4月2日召开第五届董事会2026年第二次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。该议案尚需提交公司股东会审议。

6、风险提示：公司不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，所有外汇交易行为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，不影响公司正常生产经营，禁止进行投机和套利交易。但仍可能存在市场风险、操作风险、流动性风险和履约风险，请投资者注意投资风险。

一、投资情况概述

1、外汇套期保值目的

根据公司发展战略以及业务发展，公司海外业务量不断增加，外汇头寸越来越大，为有效防范和控制汇率波动对公司经营业绩的影响，控制外汇风险，公司拟与银行开展外汇套期保值业务，包括远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期货、外汇期权及其他外汇衍生产品等业务。

2、交易额度及期限：公司及下属子公司使用总额不超过等值1.2亿美元自有资金开展外汇套期保值业务。动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）预计不超过等值2,400万美元，期限内任一时点的交易金额不超过等值1.2亿美元。有效期限自公司董事会审议通过之日起12个月内。在前述额度和规定期限内资金可循环滚动使用。

3、交易方式：交易品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇互换、外汇期货、外汇期权及其他外汇衍生产品等业务。

4、资金来源：公司自有资金，不涉及募集资金。

二、审议程序

公司于2026年4月2日召开第五届董事会2026年第二次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》。该议案尚需提交公司股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

1、风险分析

外汇套期保值交易可以有效降低汇率波动对公司经营的影响，但也可能存在如下风险：

（1）市场风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。

（2）操作风险：外汇衍生品业务专业性较强，复杂程度高，可能会因为操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息而造成操作风险。

（3）流动性风险：由于客户的付款或支付给供应商等的款项逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期交割而产生损失。

（4）履约风险：因相关法律法规发生变化，或交易合同条款不明确，或交易对手违反合同约定可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失的风险。

2、风控措施

（1）公司及控股子公司开展外汇套期保值业务将遵循以锁定汇率风险目的进行套期保值的原则，不进行投机和套利交易，在签订合约时严格按照公司进出口业务外汇收支的预测金额进行交易。

（2）公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出了明确规定。

（3）为避免汇率大幅波动风险，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，适时调整经营策略，最大限度的避免汇兑损失。

（4）为防止外汇套期保值延期交割，公司将高度重视外币应收账款管理，避免出现应收账款逾期的现象。同时公司将严格按照客户回款计划，控制外汇资金总量及结售汇时间。外汇套期保值业务锁定金额和时间原则上应与外币货款回笼金额和时间相匹配。

（5）独立董事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。

（6）公司审计部为外汇套期保值业务的监督部门，负责审查监督外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况等，督促财务部及时进行账务处理，并对账务处理情况进行核实。

（7）公司证券部根据证监会、深圳证券交易所等证券监督管理部门的相关要求，负责审核外汇套期保值业务决策程序的合法合规性并及时进行信息披露。

（8）公司依据相关制度规定，及时履行信息披露义务。

四、交易相关会计处理

公司根据财政部《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》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

五、备查文件

1、第五届董事会2026年第二次会议决议；

2、关于开展外汇套期保值的可行性分析报告。

特此公告。

深圳市三利谱光电科技股份有限公司
董事会
2026年4月3日

证券代码：002876 证券简称：三利谱　　公告编号：2026-010

深圳市三利谱光电科技股份有限公司
关于续聘公司2026年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市三利谱光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年4月2日召开的第五届董事会2025第二次会议审议通过了《关于续聘公司2026年度审计机构的议案》，公司拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度审计机构、承办公司2026年度的审计、验资等注册会计师法定业务及其他业务。

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务从业资格，具有多年上市公司审计工作的丰富经验和职业素养。能够较好满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求。

其在担任公司审计机构期间，勤勉尽责，能够遵循《中国注册会计师独立审计准则》等相关规定，坚持独立、客观、公正的审计准则，公允合理地发表审计意见。

为保证审计工作的连续性，公司拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度审计机构，承办公司2026年度的审计、验资等注册会计师法定业务及其他业务。公司董事会提请股东会授权公司管理层根据具体情况与其签订聘任合同，决定其报酬和相关事项。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1.基本信息

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
首席合伙人	钟建国	上年末合伙人数量	250人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,363人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		954人
2024年（经审计）业务收入	业务收入总额	29.69亿元	
	审计业务收入	25.63亿元	
	证券业务收入	14.65亿元	
2024年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	756家	
	审计收费总额	7.36亿元	
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，房地产业，租赁和商务服务业，采矿业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，综合，卫生和社会工作等		
	本公司同行业上市公司审计客户家数	578	

2.投资者保护能力

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至2025年末，累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过2亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

天健近三年存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。天健近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任的情况如下：

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气、东海证券、天健	2024年3月6日	天健作为华仪电气2017年度、2019年度年报审计机构，因华仪电气涉嫌财务造假，在回续证券虚假陈述诉讼案件中被判为共同被告，要求承担连带赔偿责任。	已完结（天健需在5%的范围内与华仪电气承担连带责任，天健已按期履行判决）

上述案件已完结，且天健已按期履行终审判决，不会对本所履行能力产生任何不利影响。

3.诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2023年1月1日至2025年12月31日）因执业行为受到行政处罚4次、监督管理措施17次、自律监管措施13次，纪律处分5次，未受到刑事处罚。112名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚15人次、监督管理措施63人次、自律监管措施42人次、纪律处分23人次，未受到刑事处罚。

（二）项目信息

1.基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	丁晓燕	2014年	2012年	2014年	2026年	满坤科技、法本信息、智微智能、沃格光电等
签字注册会计师	王巧君	2021年	2020年	2021年	2020年	三利谱、满坤科技、法本信息
项目质量控制复核人	黄加才	2007年	2005年	2007年	2025年	每日互动、钱江生化、芯能科技、法狮龙、晨丰科技、海宁皮城、昱能科技等

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3.独立性

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4.审计收费

公司董事会提请公司股东会授权公司管理层根据公司2026年度的具体审计要求和审计范围与天健协商确定相关的审计费用。

三、拟新聘、续聘、解聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会审查天健会计师事务所有关资格证照、相关信息和诚信记录，认为其在执业过程中坚持独立审计准则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行审计机构应尽的职责，认可天健会计师事务所的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度审计机构，并提交公司董事会审议。

（二）董事会审议情况

公司第五届董事会2026年第二次会议以8票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于续聘公司2026年度审计机构的议案》，同意继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度财务报告的审计机构。该议案尚需提请公司2025年度股东会审议。

四、备查文件

1、公司第五届董事会2026年第二次会议决议；

2、拟聘任会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

深圳市三利谱光电科技股份有限公司
董事会
2026年4月3日

证券代码：002876 证券简称：三利谱　　公告编号：2026-017

深圳市三利谱光电科技股份有限公司
关于预计2026年度为子公司提供对外担保额度的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、深圳市三利谱光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）本次对外担保金额超过公司最近一期经审计净资产50%，本次被担保对象为全资子公司深圳市三利谱光电材料有限公司（以下简称“三利谱材料”或“全资子公司”）资产负债率超过70%。上述担保主要用于子公司融资、授信或业务发展等需要，风险相对可控，敬请投资者注意相关风险。

2、本次被担保对象为公司合并报表范围内的全资子公司，具有良好的发展前景，三利谱材料未提供反担保，但其系公司的全资子公司，公司对其具有绝对控制权，能够充分了解其经营情况，决策其投资、融资等重大事项，担保风险可控。其不提供反担保的情形，不会损害公司及全体股东尤其是中小股东利益。

一、担保情况概述

公司于2026年4月2日召开了第五届董事会2026年第二次会议，审议通过了《关于预计2026年度为子公司提供对外担保额度的议案》。公司同意全资子公司向银行等金融机构申请综合授信额度，并提供总额不超过人民币170,000万元连带责任担保。本次提供担保事项有效期自审议该议案的股东会审议通过之日起12个月内，该期限内额度可循环使用。董事会授权公司董事长在上述担保额度内代表公司办理相关事宜，并签署相关法律文件。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—一主板上市公司规范运作》《公司章程》《对外担保管理制度》等相关规定，公司本次对外担保金额超过公司最近一期经审计净资产50%，被担保对象最近一期财务报表数据显示资产负债率超过70%，该担保事项已经出席董事会会议的三分之二以上董事审议通过，尚需提交公司股东会审议通过后方可实施。

二、担保额度预计情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一期资产负债率	截至目前担保余额	本次新增担保额度	担保额度占上市公司最近一期净资产（2025年经审计）比例	是否关联担保
深圳市三利谱光电科技股份有限公司	深圳市三利谱光电材料有限公司	100%	98.37%	0.00	170,000	81.65%	否
合计				0.00	170,000	81.65%	-

三、被担保人的基本情况

1、企业名称：深圳市三利谱光电材料有限公司

2、公司类型：有限责任公司（法人独资）

3、统一社会信用代码：91440300342937004J

4、成立日期：2015年6月23日

5、注册地址：深圳市光明区新湖