

## 深圳传音控股股份有限公司

### 关于2026年度开展外汇衍生品交易额度预计的公告

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：

●深圳传音控股股份有限公司（以下简称“公司”）的外汇衍生品交易业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险或利率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机交易。

●公司及控股子公司预计2026年度拟进行外汇衍生品交易业务资金额度折合不超过30亿美元（额度范围内资金可滚动使用）。资金来源为自有资金，不涉及募集资金。额度有效期为自本议案经公司股东会审议通过之日起12个月。开展期限内任一时点的交易金额不超过前述额度范围。

●公司于2025年12月2日召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于2026年度开展外汇衍生品交易额度预计的议案》，同意公司及控股子公司根据实际经营需要，拟与银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务。该事项尚需提交公司股东会审议。

●特别风险提示：公司将严格根据《深圳传音控股股份有限公司金融衍生品交易管理制度》等相关规章制度开展外汇衍生品交易业务。但外汇衍生品交易业务仍存在一定的市场风险、操作风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

#### 一、开展外汇衍生品交易业务的必要性

公司主营出口业务外汇结算比重较大，为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，公司及控股子公司拟与银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务。公司的外汇衍生品交易业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险或利率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机

交易。

## 二、拟开展的外汇衍生品交易业务概述

1、公司及控股子公司拟开展的外汇衍生品交易品种包括外汇远期结售汇、外汇期权、远期利率协议、利率互换、利率期权以及其他利率衍生品业务等。

2、公司及控股子公司预计 2026 年度拟进行外汇衍生品交易业务资金额度折合不超过 30 亿美元（额度范围内资金可滚动使用），资金来源为自有资金，不涉及募集资金。额度有效期为自本议案经公司股东会审议通过之日起 12 个月。开展期限内任一时点的交易金额不超过前述额度范围。

3、由公司经营管理层在额度范围内依据内部相关流程履行日常审批程序及签署相关法律文件。预计额度范围内发生的单笔外汇衍生品交易，无需再提交董事会审议。超出本次预计额度范围的，将依据《公司章程》规定履行必要的审议程序。

## 三、审议程序

公司于 2025 年 12 月 2 日召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于 2026 年度开展外汇衍生品交易额度预计的议案》，同意公司及控股子公司根据实际经营需要，拟与银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务。该事项尚需提交公司股东会审议。

## 四、开展外汇衍生品交易业务的风险分析

1、市场风险：因国内外经济形势变化可能会造成汇率的大幅波动，外汇衍生品交易业务面临一定的市场风险。

2、操作风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度高，可能会由于操作人员未及时、充分地理解衍生品信息，或未按规定程序进行操作而造成一定风险。

3、银行违约风险：例如对于远期外汇交易，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。

## 五、公司采取的风险控制措施

1、公司制定了《深圳传音控股股份有限公司金融衍生品交易管理制度》等

相关规章制度，对外汇衍生品的购买及决策权限等进行规定，董事会、股东会审议通过后，公司董事会可以授权董事长、管理层或由其授权相关人员，在审议额度范围内审批日常外汇衍生品交易的具体实施和管理，并负责签署相关协议及其他附件文件。未经授权或审批，其他部门和个人无权做出外汇衍生品交易业务的决定。

2、公司提高决策的谨慎性，强化责任措施，包括但不限于：（1）财务管理部相关具体负责的二级部门应对公司外汇衍生品交易业务进行登记，检查交易记录，及时跟踪交易变动状态，妥善安排交割资金，持续关注公司外汇衍生品交易业务的盈亏情况，并定期向董事长、总经理、财务负责人等公司经营管理层报告相关情况；（2）公司审计监察部应对外汇衍生品交易业务的实际操作情况，资金使用情况及盈亏情况进行审查。

3、强化持续关注与管理，具体如下：

（1）财务管理部随时关注外汇衍生品的市场信息，妥善安排交割资金，保证按期交割；若存在特殊情况需通过提前交割、展期或采取其它交易对手可接受的方式进行交割，应按外汇衍生品交易的规定办理相关手续；（2）外汇衍生品交易业务存在重大异常情况，并可能出现重大风险时，财务负责人及财务管理部应及时提交分析报告和解决方案，随时跟踪业务进展情况，并及时向董事会办公室报告；公司管理层应立即商讨应对措施，综合运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等应对策略，实现对风险的有效控制。

## 六、交易对公司的影响及相关会计处理

公司的外汇衍生品交易业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险或利率风险为目的，增强公司财务稳健性，公司根据《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 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》和《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对外汇衍生品交易业务进行相应的会计核算。

特此公告。

深圳传音控股股份有限公司董事会

2025 年 12 月 3 日