

广东省广告集团股份有限公司

关于开展外汇衍生品交易业务的公告

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。

广东省广告集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 12 月 12 日召开第六届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司及全资子公司省广营销集团有限公司、国际整合营销传播集团控股有限公司、全资孙公司广东三赢广告传播有限公司、广东赛铂互动传媒广告有限公司在不超过 1.2 亿美元额度内（或等值人民币，在上述额度可以滚动使用），利用金融机构提供的外汇产品开展以套期保值为目的的远（择）期结售汇、外汇掉期业务。

该事项在公司董事会批准权限内，无需提交股东会审议，且不存在关联交易。

一、开展外汇衍生品交易业务的必要性和目的

随着公司海外业务收入规模的持续增长，为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，合理降低财务费用，适度开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务，有利于加强公司的外汇风险管控能力。

二、外汇衍生品交易业务概述

- 合约期限：自董事会审议通过之日起 12 个月内；
- 合约金额：不超过 1.2 亿美元（或等值人民币）；
- 交易对手：经监管机构批准、有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构；
- 交易品种：金融机构提供的远（择）期结售汇、外汇掉期产品；
- 流动性安排：衍生品交易以正常的外汇收支业务为背景，交易金额、交易期限与预期外汇收支期限相匹配；

6、资金来源：本次外汇衍生品交易业务的资金来源全部为自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金。

三、外汇衍生品交易业务的风险分析

1、市场风险：衍生品交易合约汇率与到期日实际汇率的差异将产生交易损益；在衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。

2、流动性风险：衍生品以公司外汇收支预算为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，或选择净额交割衍生品，以减少到期日现金流需求。

3、履约风险：本次开展外汇衍生品交易的对象均为信用良好且已与公司建立长期业务往来的银行，履约风险低。

4、其它风险：在开展业务时，如操作人员未按规定程序进行衍生品交易操作或未充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款的不明确，将可能面临法律风险。

四、公司采取的风险管控措施

1、本次开展的衍生品交易业务以减少汇率波动对公司影响为目的，禁止任何风险投机行为。

2、公司成立了衍生品交易业务工作小组，具体负责本次衍生品交易事务。工作小组配备交易决策、业务操作、风险控制等专业人员。

3、该工作小组成员充分理解衍生品交易的特点和潜在风险，严格执行衍生品交易业务操作和风险管理。

4、公司将审慎审查与银行金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

五、外汇衍生品交易业务对公司的影响

公司开展的外汇衍生品交易业务与日常经营需求紧密相关，是为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，合理降低财务费用，适度开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务，有利于加强公司的外汇风险管控

能力。

六、外汇衍生品交易业务的会计处理

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 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，对本次外汇衍生品交易业务进行相应的核算和列报，并反映资产负债表及损益表相关项目。

七、备查文件

- 1、公司第六届董事会第二十一次会议决议。

特此公告

广东省广告集团股份有限公司

董 事 会

二〇二五年十二月十三日