

证券代码：605060

证券简称：联德股份

公告编号：2026-024

杭州联德精密机械股份有限公司

关于开展外汇衍生品交易业务的公告

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、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● 交易主要情况

交易目的	☐ 获取投资收益 ☒ 套期保值(合约类别： ☐ 商品； ☒ 外汇； ☐ 其他：_____) ☐ 其他：_____	
交易品种	包括但不限于外汇远期、外汇掉期、外汇期权等产品或上述产品组合	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）	不超过人民币10,000万元
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）	不超过人民币50,000万元
资金来源	☒ 自有资金 ☐ 借贷资金 ☐ 其他：____	
交易期限	额度使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内，如单笔交易的存续期限超过了使用期限，则使用期限自动顺延至单笔交易终止时止。	

● 已履行及拟履行的审议程序：本事项已经杭州联德精密机械股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会审计委员会第十三次会议、第三届董事会第十八次会议审议通过，无需提交公司股东会审议。

● 特别风险提示：公司及子公司开展外汇衍生品交易业务以套期保值为目的，遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，但外汇衍生品交易业务仍存在汇率波动风险、履约风险、流动性风险和操作风险等，敬请广大投资者注意投资风险。公司将积极落实风险控制措施，严格按计划开展业务。

一、交易情况概述

（一）交易目的

随着公司全球化战略的逐步推进，外汇收支规模同步增长。为了有效降低汇率波动对公司及子公司经营业绩的不利影响，有效控制汇率波动风险，增强公司财务稳健性，结合日常经营需要，公司及子公司拟开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务。

公司及子公司拟开展的外汇衍生品交易以套期保值为目的，遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不影响公司正常生产经营，不进行投机和套利交易。

（二）交易金额

根据公司资产规模及日常经营业务需求，公司及子公司拟开展任一时点交易余额不超过等值人民币 5 亿元的外汇衍生品交易业务；交易预计动用的交易保证金和权利金合计不超过等值人民币 1 亿元。在上述额度范围内，公司及子公司可共同循环滚动使用，期限内任一时点的交易余额不应超过外汇衍生品交易业务总额。

（三）资金来源

资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司及子公司拟开展的外汇衍生品交易类型包括但不限于外汇远期、外汇掉期、外汇期权等产品或上述产品组合。交易对手为具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的商业银行等金融机构。

（五）交易期限

使用期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内，交易金额在授权范围及期限内可循环使用。

二、 审议程序

本事项已经公司第三届董事会审计委员会第十三次会议、第三届董事会第十八次会议审议通过，无需提交公司股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

1、汇率波动风险：因外汇行情变动较大，可能因市场价格波动引起外汇衍生品价格变动，造成亏损。

2、履约风险：可能存在交易对手合约到期无法履约，导致公司不能以合约价格进行交割而造成的风险。

3、流动性风险：因业务变动、客户违约、回款预算偏差等各种原因需公司提前或延期交割导致公司遭受损失的风险。

4、操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于人为错误或系统故障而造成风险。

（二）风险控制措施

为应对外汇衍生品交易业务带来的上述风险，公司拟采取的风险控制措施如下：

1、公司制定了相关管理制度，对开展外汇衍生品交易业务的规范要求及相应业务操作流程等方面进行明确规定，严格控制业务风险。

- 2、为降低汇率波动风险，公司将实时关注国际市场环境，加强对汇率的研究分析，适时调整交易方案，以最大程度避免汇兑损失。
- 3、为避免收付与交割时间相差较长的情况，公司高度重视应收款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款严重逾期现象。
- 4、公司仅与具备合法业务资质的金融机构开展外汇套期保值业务，规避可能产生的履约风险。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务是建立在与日常经营紧密联系的基础上,有利于充分利用外汇衍生品交易的套期保值功能,实现有效控制汇率波动、增强财务稳定性的目的,符合公司稳健经营的要求,不会影响公司正常生产经营。

公司根据财政部发布的《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 37 号—金融工具列报》《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》等相关规定，对开展外汇衍生品交易业务进行相应的核算处理，最终会计处理以负责公司审计的会计师事务所意见为准。

套期保值业务是否符合《企业会计准则第 24 号——套期会计》适用条件	☐ 是 ☒ 否
拟采取套期会计进行确认和计量	☐ 是 ☒ 否

特此公告。

杭州联德精密机械股份有限公司董事会

2026 年 7 月 24 日