

证券代码：605005

证券简称：合兴股份

公告编号：2026-020

合兴汽车电子股份有限公司

关于开展外汇套期保值业务的公告

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	包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等或上述产品的组合。	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）	2,000
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）	20,000
资金来源	☒ 自有资金 ☐ 借贷资金 ☐ 其他：___	
交易期限	自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。	

● 已履行及拟履行的审议程序

2026年10月26日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》。本议案无需提交公司股东会审议。

● 特别风险提示

公司开展外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但仍存在汇率波动风险、履约风险、内部控制风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司及全资子公司从国外采购部分原材料、设备及部分产品直接出口国外市场，采用外币进行结算，故外汇汇率波动将对公司经营成果产生一定影响。为持续稳健推进公司海外业务的发展及控制外汇风险，公司及全资子公司拟开展外汇套期保值业务，降低汇率波动对公司财务状况和经营成果的影响。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，不得进行投机和套利交易。

（二）交易金额

公司 2026 年度开展外汇套期保值业务任意时点占用的保证金最高额度不超过 2,000 万元人民币或等值其他外币金额，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 20,000 万元或等值其他外币金额。

（三）资金来源

公司自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司及全资子公司拟开展的外汇套期保值工具包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等或上述产品的组合。产品以套期保值为目的，以公司应收/应付外币金额为基础开展，用于锁定成本、规避利率、汇率波动等风险。公司及全资子公司开展的外汇套期保值业务需与经国家外汇管理局和中国人民银行或是所在国家及地区金融外汇管理当局批准、具有办理外汇套期保值业务经营资质的金融机构进行交易。

（五）交易期限

授权期限为自公司第三届董事会第十五次会议审议通过之日起不超过 12 个月，并由董事会授权公司经营层在上述额度范围内具体办理外汇套期保值业务相关事项；

二、 审议程序

公司于 2026 年 10 月 26 日召开公司第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及全资子公司根据实际业务需要开展外汇套期保值业务任意时点占用的保证金最高额度不超过 2,000 万元人民币或等值其他外币金额，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 20,000 万元或等值其他外币金额；套期保值币种仅限于生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，包括但不限于美元、欧元等跟实际业务相关的币种。套期保值业务品种包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等或上述产品的组合；授权期限为自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述额度范围内，资金可循环使用，如单笔交易的存续期限超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止，但该笔交易额度纳入下一个审批有效期计算。同时，公司董事会授权公司经营层在上述额度范围内具体实施上述套期保值业务相关事宜。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司开展的外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，开展外汇套期保值业务交易可以部分抵消汇率波动对公司的影响，但仍存在一定的风险：

- 1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，外汇套期保值确认书约定的外汇套期保值汇率可能偏离实际收付汇时的汇率，将可能造成公司汇兑损失；
- 2、履约风险：不合适的交易方选择可能引发公司购买外汇套期保值产品的履约风险；

3、内部控制风险：外汇套期保值业务交易专业性较强，复杂程度高，可能会由于内控制度不够完善、操作人员未按规定程序进行交易操作或未能充分理解外汇套期保值产品信息而产生风险；

4、法律风险：在开展交易时，如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险； 5、政策风险：国内外相关金融监管机构关于外汇管理方面政策调整，可能对市场或操作造成的影响，对公司外汇套期保值业务带来一定的不确定性。

（二）风险控制措施

1、为降低汇率波动风险，公司将实时关注国际市场环境，密切关注国际汇率变化并与银行等金融机构保持积极沟通；

2、慎重选择从事外汇套期保值业务交易的交易对手。公司将审慎评估交易的必要性和在相关国家和地区开展交易的政治、经济和法律等风险，充分考虑结算便捷性、交易流动性、汇率波动性等因素，不与非正规的机构进行交易，规避可能产生的履约风险；拟开展场外交易的，将评估交易必要性、产品结构复杂程度、流动性风险及交易对手信用风险；

3、公司已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的职责、基本原则和管理原则、业务操作流程、风险管理、信息隔离措施及信息披露作了明确规定；公司对参与外汇套期保值业务的人员进行宣贯，并要求严格执行外汇套期保值业务的操作规定和相关风险管理制度；内部审计部门将定期或不定期审查和监督外汇套期保值业务的实际运作情况，包括资金使用情况、盈亏情况、制度执行情况等，可以有效地规范外汇套期保值业务交易行为，控制外汇套期保值业务交易风险；

4、在业务操作过程中，公司将审慎审查与银行等金融机构签订的合约条款，严格遵守相关法律法规的规定，防范法律风险，定期或不定期对外汇套期保值业务的规范性、内控机制的有效性等方面进行监督检查。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司拟开展外汇套期保值业务是以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，通过外汇套期保值业务提高积极应对外汇波动风险的能力，规避和防范汇率波动对公司的经营业绩造成不良影响，符合公司业务发展需求，不存在损害上市公司及股东利益的情形。

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 39 号—公允价值计量》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会计核算。最终会计处理以公司年度审计机构审计确认的会计报表为准。

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。

合兴汽车电子股份有限公司董事会

2026 年 10 月 27 日