

证券代码：601966

证券简称：玲珑轮胎

公告编号：2026-019

山东玲珑轮胎股份有限公司

关于 2026 年度开展商品期货期权及 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	<input type="checkbox"/> 获取投资收益 <input checked="" type="checkbox"/> 套期保值(合约类别： <input checked="" type="checkbox"/> 商品； <input checked="" type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____) <input type="checkbox"/> 其他：_____	
交易期限	自公司 2025 年年度股东会审议通过之日起至 2026 年年度股东会召开日	
期货期权业务交易品种	包括在中国境内交易所挂牌交易的与公司生产经营有直接关系的天然橡胶、合成橡胶等原材料的商品期货和商品期权合约。	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）	30,000
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）	300,000
资金来源	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他_____	
外汇业务交易品种	其他：包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、外汇互换及其他符合公司业务需要的外汇衍生产品或产品组合。	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）	70,000
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）	500,000
资金来源	<input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input checked="" type="checkbox"/> 借贷资金 <input checked="" type="checkbox"/> 其他 <u>抵减金融机构对公司及子公司的授信额度</u>	

● 已履行及拟履行的审议程序：本事项已经山东玲珑轮胎股份有

限公司（以下简称“公司”）第六届董事会审计委员会第四次会议及第六届董事会第六次会议审议通过，尚需提交公司股东会审议。

● **特别风险提示：**公司开展商品期货期权及外汇套期保值业务可能存在市场风险、价格波动风险、流动性风险、操作风险等，公司将严格按照内控制度和风险控制措施审慎操作，防范相关风险。敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

为有效管理价格风险、保障经营业绩持续稳定，公司及子公司拟基于生产经营计划，适时开展商品期货期权套期保值业务，以规避原材料价格波动带来的经营风险。同时，为防范汇率大幅波动对经营造成不良影响，公司及子公司亦计划开展外汇套期保值业务。

公司及子公司开展商品期货期权及外汇业务，将严格遵循合法、审慎、安全、有效的原则，坚持以套期保值为目的，不开展投机交易，旨在提升公司整体风险管理能力与行业竞争力。产品市场价格、外汇与期货价格、外汇衍生品呈强相关关系，通过将期货与现货风险敞口、外汇衍生品与外汇敞口反向对冲，能控制市场价格波动和汇率波动的风险，实现套期保值目的。

（二）交易金额

商品期货期权业务：有效期限内，公司及子公司拟开展的商品期货期权套期保值业务预计动用的交易保证金和权利金上限不超过 30,000 万元人民币（不含期货标的实物交割款项），预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 300,000 万元人民币。

外汇业务：有效期限内，公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务预计动用的交易保证金和权利金上限不超过 70,000 万元人民币或

等值外币，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 500,000 万元人民币或等值外币。

上述额度在有效期内可循环滚动使用，期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过已审议额度。

（三）资金来源

商品期货期权业务：公司及子公司的自有资金，不涉及募集资金的使用。

外汇业务：公司及子公司的自有资金、借贷资金或抵减金融机构对公司及子公司的授信额度，不涉及募集资金的使用。

（四）交易方式

商品期货期权业务：公司及子公司开展的商品期货期权套期保值业务品种包括在中国境内交易所挂牌交易的与公司生产经营有直接关系的天然橡胶、合成橡胶等原材料的商品期货和场内商品期权合约。

外汇业务：公司将只与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有相应外汇套期保值业务经营资格的金融机构开展外汇套期保值业务，不会与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。拟开展外汇套期保值业务的品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、外汇互换及其他符合公司业务需要的外汇衍生产品或产品组合。

（五）交易期限

自公司 2025 年年度股东会审议通过之日起至 2026 年年度股东会召开日。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时为止。

在上述额度范围和期限内，提请授权董事长或其授权代理人负责具体实施商品期货期权及外汇套期保值业务相关事宜，并签署相关文件。

二、 审议程序

本事项已经公司第六届董事会审计委员会第四次会议及第六届董事会第六次会议审议通过，尚需提交公司股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

1、 商品期货期权业务

（1）价格异常波动风险：理论上，各期货交易品种在临近交割期时，期货市场价格和现货市场价格将趋于回归一致，但在极个别的非理性市场情况下，可能出现期货和现货价格在交割期仍然不能回归，从而对公司的套期保值操作方案带来影响，甚至造成损失。

（2）资金风险：期货期权交易采取保证金和逐日盯市制度，当行情发生急剧变化时，可能造成资金流动性风险，可能存在因未及时补充保证金而被强制平仓带来的实际损失。

（3）操作风险：可能因系统故障等原因导致员工操作失误引发相关风险。

（4）政策风险：期货市场法律法规等政策发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来风险。

2、 外汇业务

（1）汇率波动风险：在外汇汇率波动较大时，公司判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇套期保值合约偏差较大也将造成汇兑损失。

（2）内部控制风险：外汇套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成操作风险。

(3) 履约风险：在合约期限内合作金融机构出现倒闭、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约到期无法履约而带来的风险。

(二) 风险控制措施

1、 商品期货期权业务

(1) 公司已制定套期保值业务相关管理制度，对公司开展期货期权套期保值业务的审批权限、操作流程及风险控制等方面做出了明确的规定，各项措施切实有效且能满足实际操作的需要，同时也符合监管部门的有关要求。

(2) 公司的套期保值业务规模将与公司经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。期货期权套期保值交易仅限于公司生产经营的相关产品。

(3) 公司以自己名义或下属子公司名义设立套期保值交易账户，使用自有资金，不会使用募集资金直接或间接进行套期保值。公司将严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，对保证金的投入比例进行监督和控制，在市场剧烈波动时及时平仓规避风险。

(4) 公司将严格按照相关内控制度安排和使用专业人员，建立严格的授权与岗位牵制机制，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。

(5) 公司将建立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。

(6) 公司审计部定期及不定期对套期保值交易业务进行检查，监督商品期货期权套期保值交易业务人员执行风险管理制度和风险管理工作程序，及时防范业务中的操作风险。

2、 外汇业务：

(1) 汇率波动风险控制措施：根据实际业务需求，公司制定了完善的交易方案，设置合理的价格预警机制，动态关注价格波动，并进行相应的止损操作。

(2) 内部控制风险控制措施：公司制定了《证券及金融衍生品投资管理制度》，就公司套期保值额度、套期品种范围、审批权限、内部操作流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等事项做出了明确规定，审计部不定期对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进行监督检查。

(3) 履约风险控制措施：为控制履约风险，公司财务部负责统一管理公司及合并报表范围内子公司的外汇套期保值业务，选择具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务。同时加强业务管理，积极催收应收账款，降低客户拖欠、违约风险，防止套期保值延期交割。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展商品期货期权及外汇套期保值业务是以正常生产经营为基础，以规避和防范风险为目的，提高应对生产所需原材料价格、利率和汇率波动对公司的经营业绩造成不良影响的能力，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 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，对商品期货期权及外汇套期保值业务进行相应核算和披露。

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 <input type="checkbox"/> 否
----------------	-------------------------------

特此公告。

山东玲珑轮胎股份有限公司董事会

2026年4月27日