证券代码：920020　　证券简称：泰凯英　　公告编号：2026-113

青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司

关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 11 月 4 日召开第二届董事会审计委员会 2026 年第五次会议、第二届董事会第十次会议，审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司拟与银行等金融机构开展总额不超过 10,000 万元人民币（或等值其他币种，下同）的外汇套期保值业务。现将相关可行性分析说明如下：

一、开展外汇套期保值业务的目的

为适应外汇市场变化，降低出口业务带来的潜在汇率风险，合理管控汇兑损益，降低汇率波动对公司业绩的影响，提高外汇资金使用效率。

二、开展外汇套期保值业务的基本情况

（一）交易金额

根据公司资产规模及业务需求情况，公司及子公司拟与银行等金融机构开展总额不超过 10,000 万元人民币的外汇套期保值业务，在上述额度范围内可以循环滚动使用，单日最高余额不超过 10,000 万元人民币。

（二）交易方式

1、交易品种：公司拟开展的外汇套期保值业务包括但不限于远期结售汇、外汇掉期及上述产品组合等套期保值产品，具体以公司与相关机构签署的外汇套期保值业务协议约定的适用范围为准。

2、交易涉及的币种：公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务涉及币种限于与公司经营业务所使用的结算币种，包括但不限于美元、澳元、欧元、日元、加拿大元等币种。

3、交易对手：公司及子公司拟与具有外汇交易经营资格的银行等金融机构开展业务。

（三）交易资金来源

公司拟开展的外汇套期保值业务的资金来源为自有资金，不涉及使用募集资金。

（四）授权期限

本议案经公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

三、外汇套期保值业务风险分析及采取的风险控制措施

（一）风险分析

公司开展的外汇套期保值遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易，但外汇套期保值操作仍存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若公司交易申请书约定的汇率低于实时汇率，将造成汇兑损失；反之，将会有汇兑收益。

2、履约风险：不合适的交易对方选择可能引发公司及子公司购买外汇产品的履约风险。公司及子公司开展外汇产品的交易对方均为信用良好的金融机构，履约风险低。

3、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律法规可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

（二）风险控制措施

1、公司将以实际外汇收支预测为基础进行交易，严格控制交易规模，并建立动态监控与止损机制，以降低汇率异常波动对经营业绩的影响。

2、公司仅选择信用评级高、实力雄厚的知名金融机构作为交易对手，并设定单一对手方交易额度上限，以控制交易对手的信用风险。

3、公司制定了严格的《外汇套期保值业务管理制度》，对操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险管理等做了明确规定，落实关键岗位职责分离，确保规范运作。

四、会计政策及核算原则

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 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行

相应核算和披露，以真实、公允地反映业务情况及其对公司财务状况和经营成果的影响。

五、开展外汇套期保值业务的可行性分析结论

公司以实际的业务经营需求为基础，以应对汇率风险，增强公司财务稳健性为目的，围绕外币资产、负债状况以及外汇收支情况，依据实际的业务发生情况配套相应的外汇衍生品交易。公司已制定了相关管理制度、明确了责任部门、完善了内部流程、配备了业务操作及风险控制人员，采取的针对性风险控制措施是有效可行的，因此公司开展外汇套期保值业务具有必要性和可行性。

青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司

董事会

2026 年 11 月 5 日