

赛轮集团股份有限公司

关于调整外汇套期保值额度的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在虚假记载、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责任。

2021年4月23日，赛轮集团股份有限公司（以下简称“公司”）召开了第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整外汇套期保值业务额度及议案有效期限的议案》，批准公司与银行等金融机构开展外汇套期保值业务额度调整为不超过90,000万元人民币或等值外币。议案有效期限调整至自该次董事会审议通过之日起至公司召开审议2021年年度报告的董事会期间，上述额度可循环滚动使用。具体内容详见公司2021年4月27日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》披露的《关于调整外汇套期保值额度及议案有效期的公告》（公告编号：临2021-053）。

2021年12月13日，公司在会议室以现场加通讯方式召开第五届董事会第二十七次会议，本次会议的会议通知提前3日以电话、电子邮件等方式送达全体董事。会议应到董事9人，实到董事9人（其中以通讯表决方式出席4人），会议由董事长袁仲雪先生主持，公司部分监事及高级管理人员列席了会议。会议的召集和召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。本次董事会审议通过了《关于调整外汇套期保值额度的议案》，该项议案同意票：9票；反对票：0票；弃权票：0票。董事会批准公司与银行等金融机构开展外汇套期保值业务额度调整为不超过300,000万元人民币或等值外币。上述事项在董事会审议权限范围内，无须提交股东大会审议。具体情况说明如下：

一、调整外汇套期保值额度的原因

目前公司进出口业务主要采用外币结算，随着公司业务规模不断扩大，公司外币使用规模不断增长。近期，外汇市场波动较为频繁，为进一步锁定成本、防范外汇市场风险，更好地维护公司及全体股东的利益，同时结合公司实际经营情况，公司拟调整外汇套期保值交易额度。

二、外汇套期保值业务的基本情况

1、交易品种：远期结售汇、外汇期权等。

2、调整后额度：不超过 300,000 万元人民币或等值外币，上述额度可循环滚动使用。

3、资金来源：自有资金

4、合约期限：公司所有开展的外汇套期保值业务的最长期限不超过一年。

5、有效期限：自本次董事会审议通过之日至公司召开审议 2021 年年度报告的董事会期间（在单笔业务不超过合约期限前提下，若单笔业务存续期超过了前述有效期，则自动顺延至该单笔业务终止时止）。

6、授权事项：在上述额度范围和期限内，授权执行副总裁或其授权代理人负责具体实施外汇套期保值业务相关事宜，并签署相关文件。

三、开展外汇套期保值业务的风险分析

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值业务操作仍存在一定的风险。

1、市场风险：外汇套期保值业务合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇套期保值业务存续期内，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：外汇套期保值业务以公司外汇资产、负债为依据，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，以减少到期日现金流需求。

3、履约风险：公司开展外汇套期保值业务对手均为信用良好且与公司已建立业务往来的银行金融机构，履约风险低。

4、其它风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇套期保值业务操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。

四、风险控制方案

1、为控制风险，公司制订了《外汇套期保值业务管理制度》，对公司外汇套期保值业务的管理机构、审批权限、操作流程、风险控制等进行明确规定，公

公司将严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行操作，保证制度有效执行，严格控制业务风险。

2、公司基于规避风险的目的开展外汇套期保值业务，禁止进行投机和套利交易。

3、为控制履约风险，公司仅与具备合法业务资质的银行等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。

4、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失。

五、外汇套期保值业务的会计核算原则

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 23 号—金融资产转移》《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》的相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应核算和披露。

六、独立董事意见

公司开展的外汇套期保值业务与公司日常经营需求紧密相关，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司对外汇套期保值业务进行了严格的内部评估，建立了相应的监管机制。公司在保证正常经营的前提下，开展外汇套期保值业务有利于规避人民币汇率变动风险，有利于提高公司抵御汇率波动的能力，不存在损害公司和中小投资者利益的情况。同意调整外汇套期保值业务额度。

七、监事会意见

我们认为，公司在保证正常生产经营的前提下，调整外汇套期保值业务的额度符合公司实际情况，相关决策程序符合有关法律、法规的规定，有利于降低汇率波动对经营成果造成的影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形，同意公司调整外汇套期保值业务额度。

八、备查文件

- 1、公司第五届董事会第二十七次会议
 - 2、公司第五届监事会第二十次会议
 - 3、公司独立董事关于第五届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见
- 特此公告。

赛轮集团股份有限公司董事会

2021年12月14日