

证券代码：603131

证券简称：上海沪工

公告编号：2024-055

债券代码：113593

债券简称：沪工转债

上海沪工焊接集团股份有限公司 关于开展远期结售汇业务和外汇衍生产品业务的 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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 交易目的：**由于上海沪工焊接集团股份有限公司（以下简称“公司”）外汇收付金额较大，外汇汇率/利率波动对公司经营成果可能产生较大影响。为减少外汇汇率/利率波动带来的风险，公司拟开展远期结售汇、外汇期权产品等业务，以降低外汇汇率/利率波动带来的风险；
- 交易金额：**不超过6亿元人民币（或其他等值外币），公司及合并报表范围内子公司可在上述范围内滚动使用；交易时间为自董事会审议通过之日起12个月内。期间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。
- 已履行的审议程序：**本事项已经公司第四届董事会第三十三次会议及第四届监事会第二十次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。
- 特别风险提示：**公司及合并报表范围内子公司拟开展的外汇衍生品交易业务将以正常跨境业务为基础，遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的。但进行外汇衍生品交易仍会存在价格波动风险、履约风险、流动性风险、内部控制风险和法律风险等可能存在的风险。

公司于2024年8月27日召开第四届董事会第三十三次会议及第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司开展远期结售汇业务和外汇衍生产品业务的议案》及《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》。因经营需要，公司计划开展包括（但不限于）外币远期结售汇和外汇衍生产品等业务。具体内容如下：

一、开展相关业务的目的

由于公司外汇收付金额较大，外汇汇率/利率波动对公司经营成果可能产生较大影响。为减少外汇汇率/利率波动带来的风险，公司拟开展远期结售汇、外汇期权产品等业务，以降低外汇汇率/利率波动带来的风险。

公司操作的上述外汇产品，均以避险为主、同时有获利的外汇产品，主要目的是充分利用远期结售汇的套期保值功能及期权类产品外汇成本锁定功能，降低汇率/利率波动对公司经营业绩的影响。

二、远期结售汇和外汇衍生产品的品种

1、远期结售汇业务，是通过外汇指定银行与客户协商签订远期结售汇协议，约定未来办理结汇或售汇的外币币种、金额、汇率和期限，到期时，即按照该协议的约定办理结售汇业务。由于远期结售汇把汇率的时间结构从将来转移到当前，事先约定了将来某一日（或某一时期）向银行办理结汇或售汇业务的汇率，所以这种方法能够降低外汇波动风险。

2、外汇衍生产品业务是一种金融合约，外汇衍生产品通常是指从原生资产派生出来的外汇交易工具。其价值取决于一种或多种基础资产或指数，合约的基本种类包括远期、期货、掉期（互换）和期权。外汇衍生产品还包括具有远期、期货、掉期（互换）和期权中一种或多种特征的结构化金融工具。

三、业务规模及投入资金

根据实际业务需要，用于上述外汇业务的交易金额将不超过公司的收付外币金额，交易总额不超过6亿元人民币（或其他等值外币），公司及合并报表范围内子公司可在上述范围内滚动使用；交易时间为自董事会审议通过之日起12个月内。期间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。公司用于开展上述外汇业务的资金来源为自有资金，公司承诺不使用募集资金等不符合国家法律规定和中国证监会、上海证券交易所规定的资金。具体交易产生的各项费用将按银行的收费标准执行。

四、交易风险分析及风险控制措施

（一）交易风险分析

公司进行的外汇套期保值业务均遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，所有外汇套期保值交易均以正常跨境业务为基础，但进行外汇套期保值交易也会存在一定的风险：

1、汇率波动风险：汇率变化存在很大的不确定性，在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失；

2、履约风险：在合约期限内合作的金融机构出现经营问题、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；

3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回收期内收回，会造成延期交割导致公司损失；

4、操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制不完善或操作人员水平而造成风险。

（二）风险控制措施

1、为控制风险，公司已制定《衍生金融工具管理制度》，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，公司将严格按照《衍生金融工具管理制度》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大型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、交易对公司的影响及相关会计处理

公司按照决策、执行、监督职能相分离的原则建立健全相关投资的审批和执行程序，确保相关事宜的有效开展和规范运行，确保资金安全。在符合国家法律法规，并确保不影响公司主营业务正常开展的前提下进行外汇套期保值业务，不会影响公司业务的正常开展，有利于提升公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性。公司根据财政部《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》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核算和披露。

特此公告。

上海沪工焊接集团股份有限公司董事会

2024年8月28日