

证券代码：300226

证券简称：上海钢联

公告编号：2024-016

上海钢联电子商务股份有限公司

关于公司及下属子公司开展外汇套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

上海钢联电子商务股份有限公司（以下简称“上海钢联”“公司”）于2024年4月8日召开的第六届董事会第四次会议审议通过了《关于公司及下属子公司开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及公司控股子公司上海钢银电子商务股份有限公司（以下简称“钢银电商”）的全资子公司上海钢银供应链管理有限公司（以下简称“钢银供应链”）、钢银电商孙公司钢银供应链管理（香港）有限公司（以下简称“钢银供应链香港公司”）开展外汇套期保值业务，现将相关情况公告如下：

一、开展外汇套期保值业务的目的

鉴于公司及下属子公司业务涉及外汇结算，当收付货币汇率出现较大波动时，产生的汇兑损益会对经营业绩产生一定影响。因此，为降低经营风险，公司及下属子公司拟与银行等金融机构开展远期外汇交易业务，充分利用远期结售汇产品的套期保值功能，进而降低汇率波动对公司的影响。

公司2024年4月8日召开的第六届董事会第四次会议审议通过了《关于公司及下属子公司开展外汇套期保值业务的议案》，根据公司业务发展的需要，上海钢联拟开展余额不超过500万美元或等额外币额度的远期外汇套期保值交易；钢银供应链、钢银供应链香港公司拟开展余额不超过1,000万美元或等额外币额度的远期外汇套期保值交易，有效期自本次股东大会审议通过之日起一年。且2025年外汇套期保值计划在未经2024年度股东大会批准之前，并且公司董事会没有作出新的议案或修改、批准之前，本议案事项持续有效。

二、套期保值的品种和数量

1、涉及品种及业务品种：上海钢联、钢银供应链、钢银供应链香港公司与金融机构签订远期结售汇合同，约定在将来的某个时间，按约定的结汇或售汇的

币种、金额、汇率进行交割的结汇或售汇。

2、业务规模：开展余额不超过 1,500 万美元或等额外币额度的远期外汇套期保值交易。

3、资金来源：上海钢联、钢银供应链、钢银供应链香港公司的自有资金。

5、套期保值期间：自股东大会审议通过之日起一年。且 2025 年外汇套期保值计划在未经 2024 年度股东大会批准之前，并且公司董事会没有作出新的议案或修改、批准之前，本议案事项持续有效。

三、套期保值业务的风险分析

公司开展的远期外汇套期保值业务旨在锁定汇率风险，不做投机性、套利性的交易操作，在签订合同时严格按照公司预测回款期限和回款金额及需要偿还的到期贷款金额进行交易。远期外汇交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但其仍存在下列的风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若相关业务确认书约定的远期结汇汇率低于实时汇率时，将造成汇兑损失。

2、内部控制风险：外汇远期结售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造成风险。

3、交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。

4、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。

四、风险控制措施

1、公司将加强对汇率的研究分析，在汇率波动较大的情况下，适时调整经营策略，以稳定进出口业务和最大限度避免汇兑损失。

2、经公司内部审核、决策程序后，基于审慎判断的基础上开展业务，并分批次进行，确保最大限度的控制风险。要求具体办理业务的财务部门根据相应的规程和内部控制对公司远期结汇业务进行严格内部审核，有效隔离信息，及时报告风险，形成高效的风险处置机制。

3、为防止远期结汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

五、公允价值的确定原则

公司钢材套期保值公允价值根据每一会计报告期最后一个交易日的结算价确定。

六、会计政策及核算原则

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》及其应用指南的相关规定，对拟开展的外汇套期保值业务进行会计核算及披露。

七、相关审核及批准程序

2024 年 4 月 8 日召开的第六届董事会第四次会议、第六届监事会第四次会议审议通过了本议案，本议案尚需提交股东大会审议通过，自股东大会通过之日起一年内有效。

八、公司开展外汇套期保值业务的必要性和可行性分析

公司开展外汇套期保值业务是为了充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动出现的汇率风险、减少汇兑损失、控制经营风险，具有必要性。公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，完善了相关内控制度，为外汇套期保值业务配备了专业人员，公司采取的针对性风险控制措施切实可行，开展外汇套期保值业务具有可行性。

公司通过开展外汇套期保值，能够在一定程度上规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，增强财务稳健性。

九、备查文件

- 1、公司第六届董事会第四次会议决议；
- 2、公司第六届监事会第四次会议决议。

上海钢联电子商务股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 10 日