



**上海电力股份有限公司**  
**SHANGHAI ELECTRIC POWER CO.,LTD**

# 二〇二四年第一次临时股东大会 会议资料

二〇二四年三月

**现场会议开始时间：2024 年 3 月 6 日（周三）**  
**下午 14 时整**

**网络投票起止时间：自 2024 年 3 月 6 日**  
**至 2024 年 3 月 6 日**

采用上海证券交易所网络投票系统，通过交易系统投票平台的投票时间为股东大会召开当日的交易时间段，即 9:15-9:25, 9:30-11:30, 13:00-15:00；通过互联网投票平台的投票时间为股东大会召开当日的 9:15-15:00。

**现场会议地点：上海天诚大酒店 8 楼第二会议室**  
**（上海市徐家汇路 585 号）**

## 资 料 目 录

一、会 议 议 程·····	3
二、关于公司计提相关成本费用的议案·····	4
三、关于上海电力香港公司 2.5 亿欧元贷款汇率套期保值业务的议 案·····	5
四、关于上海电力香港公司 170 亿日元贷款汇率套期保值业务的议 案·····	8

## 会 议 议 程

大会主持人宣布会议开始，宣布计票人、监票人名单。

- 一、审议关于公司计提相关成本费用的议案；
- 二、审议关于上海电力香港公司 2.5 亿欧元贷款汇率套期保值业务的议案；
- 三、审议关于上海电力香港公司 170 亿日元贷款汇率套期保值业务的议案；
- 四、股东发言及回答股东提问；
- 五、投票表决议案；
- 六、宣布现场投票汇总情况。

## 关于公司计提相关成本费用的议案

各位股东：

为增强企业内部活力，优化人力资源配置，公司对部分自愿退出岗位的员工实行退出岗位计划，按照《企业会计准则-职工薪酬》规定，公司应一次性计提相关成本费用，计入当期损益。现将相关情况汇报如下：

### 一、准则相关要求

根据《企业会计准则-职工薪酬》应用指南要求，企业应当按照上述计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间、企业拟支付的退出岗位的职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为应付职工薪酬，一次性计入当期损益，不能在职工停止提供服务后各期分期确认因支付职工工资和为其缴纳社会保险费等产生的义务。

### 二、计提相关成本费用对公司业绩的影响

按照会计准则要求，计提的辞退福利需一次性计入当期损益，将减少公司 2023 年度利润总额不超过 2.74 亿元（折现后）。

具体金额以经主审会计师事务所审计后最终数据为准。

### 三、请示事项

建议股东大会同意计提相关成本费用事项。

请各位股东及股东代表予以审议。

# 关于上海电力香港公司 2.5 亿欧元贷款汇率套期保值业务的议案

各位股东：

公司所属全资子公司上海电力能源发展（香港）有限公司（以下简称“香港公司”）应收上海电力（马耳他）控股有限公司（以下简称“马耳他公司”）的利润分享贷款 2.5 亿欧元，因融资币种（美元）和投资币种（欧元）的不匹配产生损益波动风险，香港公司拟通过远期合约锁定欧元兑美元汇率套期保值。现将有关情况汇报如下：

## 一、外汇套期保值的方案

### 1. 交易主体

香港公司。

### 2. 套保工具

欧元兑美元远期合约。

### 3. 套保规模

不超过 2.50 亿欧元。

### 4. 套保期限

至 2025 年 7 月 22 日。

### 5. 交易金额

预计不动用交易保证金，预计占用的金融机构授信额度为 2.50 亿欧元。

### 6. 资金来源

自有资金，不涉及募集资金。

## 二、交易风险分析及风控措施

### 1. 资金占用

本次业务采用银行信用交易，无保证金，不存在补仓而产生的流动性风险。

### 2. 违约风险

本次业务的衍生品交易银行拟选择具有合法资质的大型商业银行。《ISDA 协议》加强了香港公司的风险控制能力，有助于降低衍生品交易银行违约风险所带来的不利影响。

### 3. 亏损预警线设置

在套保期间内，该业务是完全对冲的套期保值交易，不存在单边亏损的风险，因此不设置亏损预警线。

### 4. 合规管理

在方案履行完审批程序后方可进行操作，并及时做好交易凭证及单据审核、财务文件归档等工作。

### 5. 风控措施

公司成立外汇工作小组，严格按照公司《外汇风险管理办法》开展工作，实时跟踪欧元兑美元汇率曲线趋势变动，充分掌握市场状况的前提下开展工作，恪守风险中性管理原则，通过资产债务结构调整，自然对冲风险，严守金融衍生业务原则，不以金融衍生工具进行套利和投机。本次交易严格执行前、中、后台分离原则，确保交易的规范性和安全性。

### 6. 应急措施

对重大事件风险制定应急预案。比如，由于市场剧幅波

动、突发政治事件等不可抗力事件导致套保交易无法完成时，立即启动并组织实施应急预案，梳理风险事件发生原因、管控进展及影响，编制重大风险台账进行跟踪管理。

### **三、对公司的影响及相关会计处理**

公司开展欧元贷款汇率套期保值业务是以正常企业经营为基础，以减少、规避汇率风险为目的，符合公司生产经营需要，有利于防范汇率波动风险，降低汇率波动对公司的影响。公司开展外汇套期保值业务不会影响公司主营业务的发展，资金使用安排合理，不存在损害公司和全体股东的利益。

公司开展外汇套期保值业务的相关会计政策及核算原则将严格按照中华人民共和国财政部发布的《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》等相关规定进行会计处理。

### **四、请示事项**

建议同意上海电力香港公司 2.5 亿欧元贷款汇率套期保值业务事项。

请各位股东及股东代表予以审议。



# 关于上海电力香港公司 170 亿日元贷款汇率套期保值业务的议案

各位股东：

公司所属全资子公司上海电力能源发展（香港）有限公司（简称“香港公司”）应收上海电力日本株式会社（以下简称“日本公司”）的 170 亿日元公司间贷款，因融资币种（美元）和投资币种（日元）的不匹配产生损益波动风险，香港公司拟通过远期合约锁定美元兑日元汇率套期保值。现将有关情况汇报如下：

## 一、外汇套期保值的方案

### 1. 交易主体

香港公司。

### 2. 套保工具

美元兑日元远期合约。

### 3. 套保规模

不超过 170 亿日元。

### 4. 套保期限

至 2025 年 7 月 22 日。

### 5. 交易金额

预计不动用交易保证金，预计占用的金融机构授信额度为 170 亿日元。

### 6. 资金来源

自有资金，不涉及募集资金。

## 二、交易风险分析及风控措施

### 1. 资金占用

本次业务采用银行信用交易，无保证金，不存在补仓而产生的流动性风险。

### 2. 违约风险

本次业务的衍生品交易银行拟选择具有合法资质的大型商业银行。《ISDA 协议》加强了香港公司的风险控制能力，有助于降低衍生品交易银行违约风险所带来的不利影响。

### 3. 亏损预警线设置

在套保期间内，该业务是完全对冲的套期保值交易，不存在单边亏损的风险，因此不设置亏损预警线。

### 4. 合规管理

在方案履行完审批程序后方可进行操作，并及时做好交易凭证及单据审核、财务文件归档等工作。

### 5. 风控措施

公司成立外汇工作小组，严格按照公司《外汇风险管理办法》开展工作，实时跟踪美元兑日元汇率曲线趋势变动，充分掌握市场状况的前提下开展工作，恪守风险中性管理原则，通过资产债务结构调整，自然对冲风险，严守金融衍生业务原则，不以金融衍生工具进行套利和投机。本次交易严格执行前、中、后台分离原则，确保交易的规范性和安全性。

### 6. 应急措施

对重大事件风险制定应急预案。比如，由于市场剧幅波

动、突发政治事件等不可抗力事件导致套保交易无法完成时，立即启动并组织实施应急预案，梳理风险事件发生原因、管控进展及影响，编制重大风险台账进行跟踪管理。

### **三、对公司的影响及相关会计处理**

公司开展日元贷款汇率套期保值业务是以正常企业经营为基础，以减少、规避汇率风险为目的，符合公司生产经营需要，有利于防范汇率波动风险，降低汇率波动对公司的影响。公司开展外汇套期保值业务不会影响公司主营业务的发展，资金使用安排合理，不存在损害公司和全体股东的利益。

公司开展外汇套期保值业务的相关会计政策及核算原则将严格按照中华人民共和国财政部发布的《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》等相关规定进行会计处理。

### **四、请示事项**

建议同意上海电力香港公司 170 亿日元贷款汇率套期保值业务事项。

请各位股东及股东代表予以审议。