

湖南中科电气股份有限公司

2023 年度证券投资与衍生品交易情况的专项报告

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》等有关规定的要求，湖南中科电气股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对公司 2023 年度证券投资与衍生品交易情况进行了核查，现将相关情况说明如下：

一、证券投资与衍生品交易的审议批准情况

（一）证券投资审议批准情况

根据公司《对外投资管理制度》，证券投资额度未达到公司最近一期经审计净资产 10%或绝对金额未超过人民币 1,000 万元的，由公司总经理审批通过后实施。2023 年度，公司发生的证券投资金额在公司总经理审议权限范围内，已经公司总经理审议通过。

（二）衍生品交易审议批准情况

2023年4月21日，公司第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十九次会议分别审议通过了《关于控股子公司开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司控股子公司湖南中科星城石墨有限公司（以下简称“湖南中科星城”）开展外汇衍生品交易业务且任意时点余额不超过10,000万美元，期限为董事会审议通过之日起一年，上述额度内可循环滚动使用。该事项在董事会审批权限内，无需提交公司股东大会审议。独立董事发表了独立意见，保荐机构华泰联合证券出具了核查意见。

二、公司2023年度证券投资与衍生品交易情况

（一）证券投资

本报告期，公司证券投资情况如下：

单位：人民币元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值	计入权益的累计公允	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
------	------	------	--------	--------	--------	--------	-----------	--------	--------	-------	--------	--------	------

						变动 损益	价值变 动						
基金	T078 14	朗润 利方 卓远 灵动 私募 证券 投资 基金	149,5 00,00 0.00	公允 价值 计量	84,42 7,756 .08	- 9,221 ,187. 54	- 74,293 ,431.4 6			- 9,22 1,18 7.54	75,20 6,568 .54	交易 性金 融资 产	自有 资金
境内 外股 票	6010 05	重庆 钢铁	4,753 ,683. 00	公允 价值 计量	3,414 ,008. 70	- 410,5 45.40	- 1,750, 219.70			- 410, 545. 40	3,003 ,463. 30	交易 性金 融资 产	应收 账款 抵偿
境内 外股 票	6001 17	西宁 特钢	483,4 38.12	公允 价值 计量		67,88 0.01	67,880 .01	483, 438. 12		67,8 80.0 1	551,3 18.13	交易 性金 融资 产	应收 账款 抵偿
合计			154,7 37,12 1.12	--	87,84 1,764 .78	- 9,563 ,852. 93	- 75,975 ,771.1 5	483, 438. 12		- 9,56 3,85 2.93	78,76 1,349 .97	--	--

（二）衍生品交易

本报告期，公司衍生品交易情况如下：

单位：人民币万元

衍生品投资 类型	初始 投资 金额	期 初 金 额	本期公允 价值变动 损益	计入权益的 累计公允价 值变动	报告期内 购入金额	报告期内 售出金额	期末金额	期末投资金额占 公司报告期末净 资产比例
外币远期结 售汇	0	0	-43.69	0	5,331.65	5,331.65	0	0.00%
合计	0	0	-43.69	0	5,331.65	5,331.65	0	0.00%
报告期实际 损益情况的 说明	公司采取汇率风险中性管理原则，通过持续观察外币资产和负债的变动情况，使用远期结售汇锁定风险敞口，降低外汇汇率波动风险。报告期内，公司远期结售汇实际损失 43.69 万元，虽然套期交易出现亏损，但有效缓解了汇率走势风险，管理结果基本符合预期。							
套期保值效 果的说明	公司开展外汇衍生品交易业务是以套期保值为目的，用于锁定成本、规避汇率风险，提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范了公司所面临的外汇汇率波动风险，增强公司财务稳健性。							

三、内控制度执行情况

根据《公司章程》《对外投资管理办法》等制度的规定，公司对证券投资、衍生品交易行为进行了规范，明确了相关内部决策程序、业务操作流程、审批权限、风险控制措施、信息披露等，通过加强内部控制，能够有效防范相关业务风险。2023年度，公司严格按照法律法规及上述制度相关规定开展证券投资和衍生品交易业务，不存在违反相关法律法规及规范性文件规定的情形。

四、中介机构意见

经核查，保荐人华泰联合证券认为：公司2023年度证券投资与衍生品交易情况不存在违反《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规及规范性文件规定的情形，符合公司章程规定，相关决策程序合法、合规。保荐人对公司2023年度证券投资与外汇衍生品交易情况的专项报告无异议。

湖南中科电气股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日