

中联重科股份有限公司董事会

关于公司 2023 年证券投资情况的专项说明

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关规定的要求，中联重科股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对公司 2023 年度证券投资情况进行了核查，现将相关情况说明如下：

一、证券投资审议批准情况

1、关于委托理财事项

经公司 2023 年 3 月 30 日召开的第六届董事会第十次会议，及 2023 年 6 月 29 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过的《公司关于授权进行低风险投资理财业务的公告》，低风险投资理财额度不超过 120 亿元人民币，在该额度内，资金可滚动使用。

2、关于金融衍生品事项

经公司 2023 年 3 月 30 日召开的第六届董事会第十次会议，及 2023 年 6 月 29 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过的《公司关于授权开展金融衍生品业务的议案》，为满足公司及其控股子公司进行套期保值业务的需要，授权公司开展金融衍生品业务，名义本金不超过人民币 90 亿元，在该额度内循环操作。

二、2023 年度公司证券投资情况

1、委托理财的情况

2023 年公司以闲置资金购买了公募基金。2023 年度公司使用闲置资金购买投资理财产品的本金累计 159,000 万元，获得收益约 3,060 万元，具体情况如下：

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
建信基金管理有限责任公司	基金	公募基金	10,000	自有资金	2022年06月24日	随时赎回	货币市场工具	非保本浮动收益	-		232	-	0	是	有	无
南方基金管理股份有限公司	基金	公募基金	10,000	自有资金	2022年06月24日	随时赎回	货币市场工具	非保本浮动收益	-		239	-	0	是	有	无
建信基金管理有限责任公司	基金	公募基金	9,000	自有资金	2022年09月16日	随时赎回	货币市场工具	非保本浮动收益	-		228	-	0	是	有	无
南方基金管	基金	公募基金	10,000	自有资金	2022年11月24日	随时赎回	货币市场工	非保本浮动	-		215	-	0	是	有	无

理股份有限公司					日		具	收益								
工银瑞信基金管理有限公司	基金	公募基金	20,000	自有资金	2022年09月16日	随时赎回	货币市场工具	非保本浮动收益	-	449	-	0	是	有	无	
博时基金管理有限公司	基金	公募基金	20,000	自有资金	2022年11月24日	随时赎回	货币市场工具	非保本浮动收益	-	443	-	0	是	有	无	
易方达基金管理有限公司	基金	公募基金	20,000	自有资金	2022年11月24日	随时赎回	货币市场工具	非保本浮动收益	-	465	-	0	是	有	无	
建信基金管理有限责任公司	基金	公募基金	20,000	自有资金	2022年11月25日	随时赎回	货币市场工具	非保本浮动收益	-	439	-	0	是	有	无	
广发基金管	基金	公募基金	20,000	自有资金	2023年03月20日	2023年09月13日	货币市场工	非保本浮动	-	215	-	0	是	有	无	

理有限公司					日	日	具	收益								
华夏基金管理有限公	基金	公募基金	20,000	自有资金	2023年09月14日	随时赎回	货币市场工具	非保本浮动收益	-	135	-	0	是	有	无	
合计			159,000	---	---	---	---	---	0	3,060	---	0	---	---	---	

2、金融衍生品的情况

单位：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
远期外汇合约	158,248.3	158,248.3	-322.21	0	276,646.4	338,026.35	96,868.35	1.64%
合计	158,248.3	158,248.3	-322.21	0	276,646.4	338,026.35	96,868.35	1.64%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	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 37 号——金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定进行核算。与上一报告期相比无重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	公司外汇远期及掉期合约实际损益为-8,231.61 万元。							
套期保值效果的说明	为避免汇率价格大幅波动给公司设备出口带来的汇率风险，进一步锁定公司未来现金流量以及对公司报表进行汇率管理，公司进行了相关外币的外汇套期保值业务。							
衍生品投资资金来源	公司自有资金。							

<p>报告期衍生品持仓、风险分析及控制措施（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>	<p>1、公司开展的金融衍生品业务，是以套期保值为目的，用于锁定成本、规避利率、汇率等风险，与主营业务密切相关的简单金融衍生产品，且衍生产品与基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相匹配，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则。公司进出口业务主要结算币种是美元、印尼盾、印度卢比等其他币种；为防范利率及汇率波动风险，降低利率汇率波动对公司利润的影响，减少汇兑损失，降低财务费用，公司及控股子公司需开展金融衍生品交易，减少利率汇率大幅度变动导致的预期风险。</p> <p>2、风险分析（1）市场风险：集团及成员企业开展的金融衍生品业务，主要为与主营业务相关的套期保值类业务，存在因标的利率、汇率等市场价格波动导致金融衍生品价格变动而造成亏损的风险；（2）流动性风险：因开展的衍生品业务均为通过金融机构操作的场外交易，以公司进出口收付汇业务及本外币基础业务为基础，实质未占用可用资金，但存在因各种原因平仓斩仓损失而须向银行支付价差的风险；（3）其他风险：在具体开展业务时，内部控制流程不完善、员工操作、系统等原因均可能导致公司在金融衍生品交易业务的过程中承担损失。同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。</p> <p>3、风险控制措施（1）中联重科集团财务有限公司负责统一代办集团成员企业管理金融衍生品业务，实时关注国际外汇市场动态变化，加强对汇率及利率的信息分析，严格按照《金融衍生品业务内部控制制度》的规定进行业务操作，保证有效执行，最大限度避免汇兑损失。（2）公司已制定《金融衍生品业务内部控制制度》及其他相关流程制度，针对公司的金融衍生品业务交易额、品种范围、审批权限、内部流程、责任部门、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露及档案管理等做出了明确规定；（3）交易对手管理：从事金融衍生业务时，慎重选择与实力较好的境内外大型商业银行开展金融衍生品业务，密切跟踪相关法律法规，规避可能产生的法律风险。（4）加强对银行账户和资金的管理，严格遵守资金划拨和使用的审批程序。（5）当市场发生重大变化或出现重大浮亏时要成立专门工作小组，及时建立应急机制，积极应对，妥善处理。（6）选择恰当的风险评估模型和监控系统，持续监控和报告各类风险，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，并及时制订应对预案。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>每月底根据交易金融机构提供的交易估值报告确定公允价值变动。</p>
<p>涉诉情况（如适用）</p>	<p>不适用</p>
<p>衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）</p>	<p>2023年03月31日</p>
<p>衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）</p>	<p>2023年06月30日</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>与主营业务密切相关的简单金融衍生产品与基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相匹配，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则。公司通过外汇资金业务的开展，进一步提升公司外汇风险管理能力，为外汇资产进行保值增值。通过上述衍生品的投资业务，有利于充分发挥公司竞争优势，公司开展金融衍生品业务是可行的，风险是可控的。公司董事会的决策程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定。同意《公司关于授权开展金融衍生品业务的议案》。</p>

三、内控制度执行情况

1、委托理财的情况

公司制定了《理财产品管理制度》，对理财产品的管理机构、实施流程、信息保密措施等方面进行了规定，中联重科集团财务有限公司（简称“财务公司”）作为理财产品业务的具体经办机构，制定了财务公司《授权管理办法》、《资金管理办法》等内部管理制度及流程，对投资理财业务流程、审批权限、风险评估、档案管理等进行了明确的规定，有效防范投资风险，确保资金安全。

2023年，公司严格按照相关法律法规、《公司章程》、《理财产品管理制度》及财务公司《授权管理办法》及《资金管理办法》等相关规章制度的要求进行投资理财产品的购买，未发现有违反相关法律法规及规章制度的行为。

2、金融衍生品的情况

(1) 中联重科集团财务有限公司负责统一代办集团成员企业管理金融衍生品业务，加强对汇率及利率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，严格按照《金融衍生品业务内部控制制度》的规定进行业务操作，保证有效执行，最大限度避免汇兑损失。

(2) 公司已制定《金融衍生品业务内部控制制度》及其他相关流程制度，针对公司的金融衍生品业务交易额度、品种范围、审批权限、内部流程、责任部门、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露及档案管理等做出了明确规定。

(3) 交易对手管理：从事金融衍生业务时，慎重选择与实力较好的境内外大型商业银行开展外汇套期保值业务，密切跟踪相关法律法规，规避可能产生的法律风险。

(4) 加强对银行账户和资金的管理，严格遵守资金划拨和使用的审批程序。

(5) 当市场发生重大变化或出现重大浮亏时要成立专门工作小组，及时建立应急机制，积极应对，妥善处理。

(6) 选择恰当的风险评估模型和监控系统，持续监控和报告各类风险，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，并及时制订应对预案。

中联重科股份有限公司
董 事 会
二〇二四年三月二十八日