

汉宇集团股份有限公司

2022 年度证券与衍生品投资情况的专项报告

根据《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，公司董事会对公司 2022 年度证券与衍生品投资情况进行了核查，具体情况如下：

一、证券与衍生品投资审议批准情况

1、远期结售汇、外汇期权、外汇掉期业务

2022 年 4 月 11 日，公司第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于开展 2022 年度远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务的议案》，为规避和防范汇率风险，同意公司开展远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务，其中远期结售汇金额不超过 2.3 亿美元（或相同价值的外汇金额），外汇期权金额不超过 0.5 亿美元（或相同价值的外汇金额），外汇掉期金额不超过 0.8 亿美元（或相同价值的外汇金额），授权额度期限自 2021 年年度股东大会审议通过之日起至 2022 年年度股东大会召开之日止。

2022 年 5 月 9 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过上述议案。

2、期货投资

2021 年 10 月 19 日，公司第四届董事会第十次会议、第四届监事会第十次会议审议通过了《关于开展期货投资业务的议案》，同意公司使用自有资金开展铜、铝、螺纹钢期货投资业务，投入资金（保证金及后续护盘资金）额度不超过人民币 950 万元，上述金额在授权期限内可滚动使用。授权期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月。

2022 年 10 月 18 日，公司第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于开展期货投资业务的议案》，同意公司使用自有资金开展铜、铝、螺纹钢期货投资业务，投入资金（保证金及后续护盘资金）额度不超过人民币 1,800 万元，上述金额在授权期限内可滚动使用。授权期限自本次董事会审议通过之日起至 2023 年 5 月 31 日止。

二、2022年度公司证券与衍生品投资的具体情况

（一）衍生品投资交易情况

2022年度，公司严格审批权限开展衍生品投资业务，不存在违反相关法律法规及规范性文件规定之情形。衍生品投资情况如下：

1、远期结售汇、外汇期权、外汇掉期业务

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	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
金融衍生工具	2,631.84	-240.91	0	0	0	2,390.93	1.30%
合计	2,631.84	-240.91	0	0	0	2,390.93	1.30%
报告期实际损益情况的说明	为有效规避和防范汇率风险，减少汇率波动对公司经营的影响，公司开展远期结汇等业务。报告期内，公司通过远期结汇实现交割收益 1,430 万元。						
套期保值效果的说明	公司从事的金融衍生品套期保值业务与公司外汇相挂钩，以具体经营业务为依托，实现了预期风险管理目标。						

2、期货投资

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银河期货有限公司	无	否	铜、铝、螺纹钢	722.1	2021年10月20日	2022年12月30日	612.44	1,100	1,822.1	0	0.00%	-153.34
合计				722.1	--	--	612.44	1,100	1,822.1	0	0.00%	-153.34

（二）证券投资

2018年1月12日，公司以股权投资为目的，使用自有资金 1,040 万元认购了广东安捷供应链管理股份有限公司（以下简称“安捷股份”）在全国中小企业

股份转让系统定向发行的股票。截至本报告期末，公司持有安捷股份的股数为260万股，占其总股本的6.10%。

三、证券与衍生品投资的风险分析

1、远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务风险分析

(1) 汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，公司锁定汇率或各种条件可能与交割日（或行权日）银行的汇率或各种条件发生不利差异，造成汇兑损失。

(2) 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款期内收回的情况下，公司采取反向平仓措施，可能导致损失。

(3) 回款预测风险：市场营销部根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整订单，造成公司回款预测不准，导致公司反向平仓，可能造成损失。

2、期货投资风险分析

公司期货交易操作主要目的是避免原材料价格波动带来的潜在风险，提高公司资金的使用效率，以及获取投资收益，但同时也会存在一定风险：

(1) 价格波动风险：期货行情变化较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易的损失。

(2) 资金风险：期货交易按照公司《期货投资内部控制制度》中规定权限下达操作指令，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，此外，在期货价格波动巨大时，公司甚至可能存在未及时补充保证金而被强行平仓带来实际损失的风险。

(3) 内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内部控制体系不完善造成的风险。

(4) 技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。

四、公司采取的风险控制措施

为应对衍生品业务的上述风险，公司通过如下途径进行风险控制：

1、远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务

(1) 当汇率发生巨幅波动，如果锁定汇率或各种条件远低于交割日（或行权日）银行的汇率或各种条件，公司会择机判断何时反向平仓。

(2) 为防止远期结售汇延期交割，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。

公司开展的远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务是为满足正常生产经营需要，在银行办理的规避和防范汇率风险的业务。

2、期货投资

(1) 公司制定了《期货投资内部控制制度》，明确了开展期货投资业务的组织机构及职责、业务授权、业务流程、风险管理等内容，通过严格的内部控制指导和规范执行，形成较为完整的风险控制体系。

(2) 公司的期货投资业务只限于在境内期货交易所交易的铜、铝、螺纹钢期货品种。

(3) 严格控制期货投资的资金规模，合理计划和使用保证金，公司将合理调度自有资金用于期货投资业务，不使用募集资金直接或间接进行期货投资。如投入资金有需要超过原审批额度的，应将该事项重新提交董事会审议批准，并严格按照公司《期货投资内部控制制度》进行期货投资业务。

(4) 设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。

五、独立董事关于公司 2022 年度证券与衍生品投资情况的独立意见

根据有关规定，我们对公司 2022 年度证券与衍生品投资情况进行了认真核查。经核查，我们认为：

1、公司已根据相关法律法规的要求制定了《远期结售汇、外汇期权及掉期业务内部控制制度》《期货投资内部控制制度》，严格按照制度开展衍生品投资业务，落实风险防范措施。

2、公司用于证券、衍生品投资的资金均为公司自有资金，未影响公司主营业务的开展。

3、公司开展证券、衍生品投资业务，已履行了相应的审批程序，未出现违反相关法律法规及规章制度的行为，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

汉宇集团股份有限公司

董事会

2023年4月12日