

中国国际金融股份有限公司

关于万兴科技集团股份有限公司

2023 年度证券与衍生品投资情况的核查意见

中国国际金融股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为万兴科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“万兴科技”）2021 年度向不特定对象发行可转换公司债券持续督导阶段的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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、法规和规范性文件的规定，对万兴科技集团股份有限公司 2023 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

公司于 2023 年 1 月 13 日召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于继续开展外汇衍生品交易业务的议案》。同意公司及子公司使用自有资金开展总额不超过 35,000 万元人民币（或等值外币）的外汇衍生品交易业务。额度有效期自董事会批准之日起 12 个月内有效，上述额度在有效期内可循环滚动使用。

公司于 2023 年 11 月 23 日召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于继续开展外汇衍生品交易业务的议案》。同意公司及子公司使用自有资金开展总额不超过 40,000 万元人民币（或等值外币）的外汇衍生品交易业务。额度有效期自董事会批准之日起 12 个月内有效，上述额度在有效期内可循环滚动使用。

二、2023 年度外汇衍生品交易的情况

单位：人民币万元

交易类型	获批的额度	报告期内购入金额	期末余额	是否超过获批额度
远期结汇	40,000.00	1,419.30	1,419.30	否
货币掉期		729.00	729.00	否

三、外汇衍生品交易业务的风险分析及风险控制措施

（一）外汇衍生品交易业务的风险分析

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不得进行投机性和单纯的套利交易，但外汇衍生品交易操作仍存在包括但不限于以下风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。

2、流动性风险：外汇衍生品以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，或选择净额交割衍生品，以减少到期日现金流需求。

3、履约风险：公司开展外汇衍生品交易会选拥有良好信用且与公司已建立长期业务往来的银行作为交易对手，履约风险较小。

4、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

（二）公司采取的风险控制措施

1、公司开展的外汇衍生品交易以平抑汇率波动对外销业务的盈利能力造成较大波动风险之目的，禁止任何风险投机行为。

2、公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定，严格控制交易风险。

3、公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4、公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

5、公司内部审计部门对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

四、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：

公司 2023 年证券与衍生品投资情况未有违反《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，符合公司章程的规定，决策程序合法、合规。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于万兴科技集团股份有限公司 2023 年度证券与衍生品投资情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

郭奇林

唐雨薇

中国国际金融股份有限公司

年 月 日