

深圳市超频三科技股份有限公司

2024 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》《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》等有关规定的要求，深圳市超频三科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对 2024 年度证券与衍生品投资情况进行了核查，现将相关情况说明如下：

一、证券与衍生品投资审议批准情况

2024 年 1 月 30 日、2024 年 6 月 7 日，公司分别召开第四届董事会第二次会议、第四届董事会第四次会议，分别审议通过了《关于开展商品期货套期保值业务的议案》《关于增加商品期货套期保值业务额度的议案》，同意公司（含合并范围内子公司）利用期货工具的避险保值功能，根据生产经营计划择机开展商品期货套期保值业务，商品期货套期保值业务的保证金及权利金上限不超过人民币 3,000 万元，且任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 30,000 万元。上述额度在审批期限内可循环滚动使用，授权期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 30 日、2024 年 6 月 7 日分别披露在巨潮资讯网上的《关于开展商品期货套期保值业务的公告》（公告编号：2024-006）、《关于增加商品期货套期保值业务额度的公告》（公告编号：2024-039）。

二、2024 年度证券与衍生品投资情况

2024 年度，公司开展了碳酸锂期货套期保值业务，具体情况如下：

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
期货	0.00	0.00	379.07	0.00	2,647.26	2,015.24	282.85	0.50%
报告期实际损益情况的说明	报告期内公司商品期货套期保值公允价值变动损益金额为 379.07 万元。							
套期保值效果的说明	公司开展的期货套期保值业务的期货品种仅限于境内商品期货交易所挂牌交易并与公司生产经营相关的碳酸锂期货品种，以现货需求为依据，可以充分利用期货市场的价格发现和风险对冲功能，规避生产经营相关产品、原材料价格波动给公司经营带来的影响。							

除上述商品期货套期保值业务之外，2024 年度公司未开展其他证券与衍生品投资。

三、开展商品期货套期保值业务的风险分析

公司进行商品期货套期保值业务不以投机、套利为目的，均以正常生产经营为基础，主要为有效规避相关产品、原材料价格波动对公司经营带来的影响，但同时也会存在一定的风险，具体如下：

1、市场风险：理论上，各交易品种在临近交割期时期货市场价格和现货市场价格将趋于回归一致，但在极个别的非理性市场情况下，如市场发生系统性风险、期货价格与现货价格走势相背离等，会对公司的套期保值操作方案带来影响，甚至造成损失。

2、政策风险：如期货市场相关法规政策发生重大变化，可能导致市场发生剧烈波动或无法交易的风险。

3、流动性风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，按照经公司审批的方案下单操作时，如果合约活跃度较低，导致套期保值持仓无法成交或无法在合适价位成交，可能使公司面临实际交易结果与方案设计出现较大偏差的结果，甚至面临因未能及时补足保证金而被强行平仓带来的损失。

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

5、技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。

6、其他风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录期货套期保值业务信息，将可能导致损失或丧失交易机会。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。

四、公司采取的风险控制措施

1、为最大程度规避和防范碳酸锂价格波动带来的风险，公司授权部门和人员密切关注和分析市场环境变化，适时调整操作策略。

2、公司严格执行有关法律法规的相关规定，制定了《期货套期保值业务管理制度》，对公司开展商品期货套期保值业务的审批权限、操作流程及风险控制等方面进行明确的规定，建立有效的监督检查、风险控制和交易止损机制，降低内部控制风险。

3、公司合理设置完善的期货套期保值业务组织机构，建立岗位责任制，明确各相关部门和岗位的职责权限，严格在董事会批准的权限内办理公司期货套期保值业务。同时，加强相关人员的职业道德教育及业务知识培训，提高相关人员的专业知识，增强风险管理及防范意识。

4、公司商品期货套期保值业务仅限于与公司生产经营相关性高的碳酸锂期货品种，业务规模将与公司经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。在制订交易方案的同时做好资金测算，合理调度资金；严格控制套期保值的资金规模，合理规划和使用资金，在市场剧烈波动时做到合理止损，有效规避风险。

5、公司内部审计部定期及不定期对期货套期保值交易业务进行检查，监督期货套期保值交易业务人员执行风险管理制度和风险管理工作程序，及时防范业务中的操作风险。

深圳市超频三科技股份有限公司董事会

2025 年 4 月 28 日