

# 中信建投证券股份有限公司关于北京光环新网科技股份有限公司

## 2023年度证券与衍生品投资情况的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“本保荐机构”）作为北京光环新网科技股份有限公司（以下简称“光环新网”或“公司”）向特定对象发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》《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13号——保荐业务》《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》等相关规定，对公司2023年度证券与衍生品投资情况进行了审慎核查，具体情况如下：

### 一、证券与衍生品投资审批情况

公司于2022年8月26日召开的第五届董事会2022年第二次会议审议通过了《关于开展外汇和利率衍生品交易业务的议案》，同意公司利用金融机构提供的外汇衍生产品工具开展不超过名义本金20,000万美元（或等值人民币）的外汇和利率衍生品交易业务，上述额度在董事会审议通过之日起12个月内可循环滚动使用。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。具体内容详见公司于2022年8月27日在巨潮资讯网披露的《关于开展外汇和利率衍生品交易业务的公告》（公告编号：2022-045）。

### 二、2023年度证券与衍生品投资情况

投资情况	获批的额度	交易类型	期初占用额度金额	报告期内单日最高余额	期末占用额度金额	报告期内单日最高余额是否超过获批额度	报告期内减少汇兑损失
外汇套期保值	20,000万美元	货币掉期交易	6,000万美元	6,000万美元	0万美元	否	-505.74万元人民币

2023年9月26日，公司提前终止上述货币掉期交易，交易对方向公司支付交割收益750万元。报告期内确认本金交换损失（公允价值变动）586万元，报告期内实现利率交换收益80.26万元。截至报告期末，公司通过参与外汇套期保值业务累计减少汇率损失871.12万元。

除上述外汇套期保值业务外，2023年度公司未开展其他证券与衍生品投资。

### 三、投资风险分析及风控措施

#### （一）可能存在的风险

外汇和利率衍生品交易可以在汇率和利率发生大幅波动时，降低汇率和利率波动对公司的影响，但是也可能存在一定的风险：

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和利率衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。

2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

3、内部控制风险：外汇和利率衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制制度不完善造成风险。

4、履约风险：开展外汇和利率衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

5、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）风险控制措施

1、公司开展的外汇和利率衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，选择交易结构简单、流动性强、风险可控的外汇和利率衍生品，禁止任何风险投机行为。

2、公司已制定《证券投资与衍生品交易管理制度》，对外汇和利率衍生品交易的操作基本原则、审批权限、专业管理、风险控制、审计和监督、内部信息报告程序和信息披露等作出了明确规定，严格控制交易风险。

3、公司与具有合法资质的大型商业银行开展外汇和利率衍生品交易业务，密切跟踪相关领域的法律、法规，规避可能产生的法律风险。

4、公司财务部门将持续跟踪外汇和利率衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇和利率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、监事会、独立董事对外汇和利率衍生品交易的规范性、内控机制的有效性、决策、执行等工作的合规性进行监督检查。

#### **四、保荐机构核查意见**

经核查，本保荐机构认为：公司证券与衍生品投资情况不存在违反《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，决策程序合法合规，不存在损害公司及股东利益的情形。

（以下无正文）

（此页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于北京光环新网科技股份有限公司  
2023年度证券与衍生品投资情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：

毕岩君

毕岩君

郭尧

郭尧

中信建投证券股份有限公司



2024年3月29日