

汉宇集团股份有限公司

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》等有关规定的要求，公司董事会对公司 2024 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

2024 年 4 月 24 日，公司第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议审议通过了《关于开展以套期保值为目的的远期结售汇业务、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，同意公司开展以套期保值为目的的远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务，合计金额不超过 3.6 亿美元或相同价值的外汇金额，授权期限自 2023 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

2024 年 5 月 17 日，公司 2023 年年度股东大会审议通过上述议案。

二、2024 年度公司证券与衍生品投资的具体情况

1、衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资类型	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
金融衍生工具（交易性金融资产）	340.96	-340.96	0	0	0	0	0.00%
金融衍生工具（交易性金融负债）	0	-422.79	0	0	0	422.79	0.21%
合计	340.96	-763.75	0	0	0	422.79	0.21%
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 294.45 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、证券投资情况

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

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。

4、操作风险：套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，如操作人员未按规定程序进行操作或未能充分理解交易信息，将带来操作风险。

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、公司拟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、公司已制定《远期结售汇、外汇期权及掉期业务内部控制制度》，对远期结售汇、外汇期权及外汇掉期业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作了明确规定，控制业务风险。

3、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。

4、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。

5、加强对业务人员的培训，提升专业技能和业务水平，增强风险管理及防范意识。

汉宇集团股份有限公司

董事会

2025年3月25日