

# 中信证券股份有限公司

## 关于广州鹏辉能源科技股份有限公司

### 2025 年度证券投资及衍生品交易情况的专项说明的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐人”）作为广州鹏辉能源科技股份有限公司（以下简称“鹏辉能源”或“公司”）向特定对象发行 A 股股票的持续督导保荐人，根据中国证监会发布的《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》和《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》（以下简称“规范运作指引”）等相关法律法规和规范性文件的规定，就鹏辉能源 2025 年度证券投资及衍生品交易情况进行了审慎核查，具体情况如下：

#### 一、证券投资及衍生品情况的审批情况

根据《期货套期保值业务管理制度》，公司于2025年4月22日召开第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于开展商品期货套期保值业务的议案》，于2025年10月28日召开第五届董事会审议通过了《关于调整商品期货套期保值业务的议案》，为减少生产经营所需相关原材料价格的大幅波动给公司经营带来的不利影响，同意公司开展最高保证金额度不超过人民币5,000万元的期货套期保值业务，商品期货期权套期保值业务的品种限于在场内及场外市场交易的与公司生产经营有关的原材料包括但不限于铜、碳酸锂等。

#### 二、2025年度公司证券投资及衍生品交易情况

##### （一）证券投资情况

2025年度，公司未开展证券投资。

##### （二）衍生品交易情况

2025年度，公司衍生品投资情况如下：

单位：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	计入权益的累计公	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
---------	--------	------	----------	----------	----------	----------	------	----------

			损益	允价值变动				司报告期末净资产比例
商品	130,746,340.00	-	14,412,960.00	-	130,746,340.00	121,187,500.00	23,971,800.00	0.43%
合计	130,746,340.00	-	14,412,960.00	-	130,746,340.00	121,187,500.00	23,971,800.00	0.43%
报告期实际损益情况的说明	为减少生产经营所需相关原材料价格的大幅波动给公司经营带来的不利影响，公司按照一定比例，针对公司生产经营相关的原材料开展套期保值业务，业务规模均在预期的采购业务规模内，具备明确的业务基础。报告期内，公司开展商品期货套期保值业务产生的实际收益金额为 1,423.13 万元							
套期保值效果的说明	公司从事套期保值业务的原材料期货品种与公司生产经营相关的原材料相挂钩，可规避市场价格波动的风险，从而稳定企业的经济效益							

### 三、内控制度执行情况

公司已制定《对外投资管理制度》《外汇套期保值管理制度》《期货套期保值业务管理制度》，规范公司证券投资、外汇套期保值及商品套期保值行为，明确相关内部决策程序、业务操作流程、风险控制措施等，能有效防范风险。2025年度，公司严格按照上述制度相关规定进行证券投资和开展套期保值业务，未有违反相关法律法规及规范性文件规定之情形。

### 四、保荐人意见

经核查，保荐人认为，鹏辉能源2025年度证券投资及衍生品交易事项符合《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》和《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》等相关法律法规的规定要求。保荐人对鹏辉能源2025年度证券投资及衍生品交易情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于广州鹏辉能源科技股份有限公司  
2025 年度证券投资及衍生品交易情况的专项说明的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_

梁 勇

\_\_\_\_\_

徐焕杰

中信证券股份有限公司

2026 年 4 月 28 日