

广东宝丽华新能源股份有限公司董事会

关于公司 2021 年度证券投资情况的专项说明

根据深交所相关文件精神，公司董事会组织相关人员编制了公司董事会关于公司 2021 年度证券投资情况的专项说明。具体如下：

一、2021 年度证券投资概述

基于公司电力业务规模持续增长、现金流阶段性较为丰富的特点，为提高资金使用效率和回报率，开拓新的业务增长点，在控制风险的基础上，经第八届董事会第十三次会议、第九届董事会第三次会议审议通过相关议案，2021 年度公司拟运用合计不超过人民币 28 亿元的自有资金用于证券投资。投资范围包括：新股配售或者申购、证券回购、股票及存托凭证投资、债券投资、委托理财、新三板投资、衍生品交易以及深圳证券交易所认定的其他投资行为。其中，衍生品交易内容为动力煤期货套期保值业务。

报告期内，共实现证券投资损益-22,068,254.49 元。公司将进一步加强管理，严控投资风险，盘活现有资产，努力提高资金的有效使用和投资回报。

二、报告期内，公司证券投资情况

1、报告期末，公司证券投资的组合情况

报告期末，公司持有投资品种为股票、衍生品（动力煤）。

2、报告期末，公司按市值排列的前十只证券情况单位：元、股、%

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 报告期损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 | 资金来源 |
|------|--------|------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------|------|
| 股票 | 002939 | 长城证券 | 62,326,649.50 | -88,141,459.88 | | | 345,936,614.19 | -88,141,459.88 | 130,795,000.00 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| | 300425 | 中环能 | 58,308,767.04 | 9,823,184.80 | | | | 10,295,453.30 | 52,327,349.80 | | |
| | 600887 | 伊利股份 | 4,905,500.00 | -344,900.00 | | 11,118,148.90 | 5,822,012.97 | -254,700.00 | 4,560,600.00 | | |
| | 00291 | 华润啤酒 | 4,532,151.31 | -359,426.11 | | 4,538,034.63 | | -334,440.43 | 4,172,725.20 | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|------|----------------|----------------|---|---------------|----------------|----------------|----------------|--|--|
| 00941 | 中国移动 | 4,158,502.73 | -335,410.73 | | 4,163,968.51 | | -133,767.82 | 3,823,092.00 | | |
| 000895 | 双汇发展 | 5,751,570.00 | -1,965,570.00 | | 5,752,720.31 | | -1,763,970.00 | 3,786,000.00 | | |
| 600352 | 浙江龙盛 | 3,523,492.00 | -365,992.00 | | 3,524,267.17 | | -303,742.00 | 3,157,500.00 | | |
| 300144 | 宋城演艺 | 3,398,807.36 | -534,807.36 | | 6,137,732.30 | 2,905,309.39 | -527,307.36 | 2,864,000.00 | | |
| 836758 | 奥吉特 | 121,343,800.00 | -6,205,000.00 | | | | -6,205,000.00 | 0.00 | | |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | | | | | | | |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | | | | 61,549,503.74 | | | |
| 合计 | | 268,249,239.94 | -88,429,381.28 | - | 35,234,871.82 | 354,663,936.55 | -25,819,430.45 | 205,486,267.00 | | |

3、衍生品投资情况

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 计提减值准备金额 | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|--|------|--------|---------|--|-----------|------------|--------|---------------|-----------|----------|--------------|--------------------|--------------|
| 中信证券华南股份有限公司 | 非关联方 | 否 | 动力煤期货 | 6,115,719.00 | 2021.8.19 | 2022.12.31 | - | 14,936,159.00 | 8,820,440 | - | 6,115,719.00 | 0.05% | 4,118,160.00 |
| 合计 | | | | 6,115,719.00 | -- | -- | | 14,936,159.00 | 8,820,440 | - | 6,115,719.00 | 0.05% | 4,118,160.00 |
| 衍生品投资资金来源 | | | | 自有资金 | | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） | | | | 2021年8月6日、2021年10月20日 | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有） | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | | | | <p>1、开展商品期货保值业务可能存在的风险</p> <p>公司根据相关法律法规，结合实际经营情况，制定了《广东宝丽华新能源股份有限公司商品期货保值业务管理制度》，以期完善内部控制体系，避免或降低内部控制风险。但期货市场仍存在一定的风险：</p> <p>（1）套保头寸价格变动风险：行情变动较大时，可能产生价格不利波动，造成投资损失。</p> <p>（2）资金风险：行情急剧变化时，可能造成资金流动性风险，可能因为来不及补充保证金而被强制平仓带来的实际损失。</p> <p>（3）内部控制风险：可能会产生由于内部控制体系不完善造成的风险。</p> | | | | | | | | | |

| | |
|--|--|
| | <p>(4) 技术风险：可能存在着因系统崩溃、程序错误、信息风险、通信失效等可能导致交易无法成交的风险。</p> <p>(5) 道德风险：可能由相关人员道德问题引发道德风险。</p> <p>2、拟采取的风险控制措施</p> <p>针对上述可能产生的风险，拟采取以下风险控制措施：</p> <p>(1) 公司开展的套期保值业务与其生产经营相匹配。开展套保业务前，公司须将包括但不限于建仓品种、总套保量、拟投入的总保证金、风险控制要求、应对措施等要素形成套保计划；在权力机构授权范围内谨慎实施套保方案。</p> <p>(2) 套保方案的拟定将充分考虑期货合约价格波动幅度，设置合理的保证金比例和止盈止损点位等；持仓过程中持续关注期货账户风险程度，做好追加保证金准备。公司留存一定比例的风险备用金，用于保证当期套保过程中出现亏损时及时补充保证金，避免因期货账户中资金无法满足和维持套保头寸时被强制平仓；公司财务部负责对套保过程中的资金风险进行评估和监控，加强内控管理和资金安全管理，及时识别和防范交易中出现的资金风险。</p> <p>(3) 对公司商品期货套期保值业务相关风险控制制度和程序的评价和适时监督，不定期对套保业务进行内部检查；公司董事会定期对现行的商品期货套期保值风险管理制度和程序进行评价，确保其与公司的资本实力和管理水平一致；公司也将根据实际需要对相关的管理制度进行审查和修订，确保制度能够适应实际运作和规范内部控制的需要。</p> <p>(4) 合理设置符合交易需求的通讯及信息服务设施，以期最大程度保障交易的正常开展。</p> <p>(5) 合理设置套保业务的组织机构，建立岗位责任制，明确各相关部门和岗位的职责权限；严格要求从事套保业务的人员具备良好的职业道德和较高的职业技能；规范其自身行为，增强遵纪守法的意识。</p> |
| <p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p> | <p>报告期内，公司持仓的衍生品为动力煤期货合约，该衍生品在郑州商品交易所进行公开交易，其公允价值直接按市场价格计算。</p> |
| <p>报告期公司衍生品会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p> | <p>否</p> |
| <p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p> | <p>“1、公司在保障正常运营和资金安全的基础上，开展商品期货套期保值业务事宜的决策审批程序符合有关法律法规和规范性文件，合法合规。</p> <p>2、公司（含合并报表范围内子公司）拟结合生产原材料的采购情况，开展动力煤期货套期保值业务，符合公司的生产经营需要，有利于降低原材料价格波动对公司生产经营成本的影响，提升公司整体抵御风险能力。</p> <p>3、公司制定了《商品期货套期保值业务管理制度》，对开展期货套期保值业务的目的、组织机构、审批及权限、业务流程、风险控制、报告制度、信息披露、档案管理、保密制度、应急处理、合规检查及责任追究等方面做出了明确规定，有利于加强期货套期保值业务的风险管理和控制。</p> <p>4、公司本次开展商品期货套期保值业务事宜符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。</p> <p>我们同意调整公司开展商品期货套期保值业务事宜。”</p> |

三、报告期内公司证券投资制度执行情况

报告期内，公司严格执行中国证监会、深交所相关证券投资的规定以及公司《章程》、《内部控制制度》、《投资管理制度》及《商品期货套期保值业务管理制度》的有关要求，在股东大会的授权范围内，在监事会、审计委员会的监督下进行证券投资，使公司资金得到合理的使用，未有出现违反相关法律法规的情况。

广东宝丽华新能源股份有限公司

董 事 会

二〇二二年四月十五日