

国金证券股份有限公司

关于苏州英华特涡旋技术股份有限公司

2023 年度证券与衍生品投资情况的核查意见

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”“保荐人”）作为苏州英华特涡旋技术股份有限公司（以下简称“英华特”或“公司”）首次公开发行并上市的保荐人，根据《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》《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，对英华特 2023 年度证券与衍生品投资情况进行了审慎核查，核查情况及核查意见如下：

一、证券与衍生品投资审议批准情况

2023 年 3 月 31 日，公司召开了第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司根据经营发展的需要，使用自有资金开展总额度不超过 1,000 万美元（或等值其他外币）的外汇衍生品交易业务，交易期限自董事会审议之日起一年内有效，期间可以循环滚动使用。

二、2023 年度证券与衍生品投资的总体情况

（一）证券投资

2023 年度，公司未开展证券投资。

（二）衍生品投资

公司 2023 年初持有外汇衍生品合约 0 万美元，2023 年度购入外汇衍生品合约 200 万美元，2023 年末无余额。公司 2023 年度购入外汇衍生品合约的具体情况如下：

序号	投资类型	投资金额 (万美元)	投资日期	到期日	投资损益(人民币 万元)
1	远期结售汇	30	2023-03-07	2023-03-21	0.88

2	远期结售汇	20	2023-03-07	2023-04-03	0.19
3	外汇期权	100	2023-06-06	2023-12-27	-6.21
4	远期结售汇	50	2023-08-15	2023-10-16	-3.56
合计		200	-	-	-8.70

2023 年度，公司开展外汇衍生品交易业务系以套期保值为目的，用于锁定成本、规避汇率风险。2023 年度，公司在任一时点的衍生品交易金额均不超过 1,000 万美元或等值其他外币金额，在公司董事会审议通过的额度范围内。

三、开展外汇套期保值业务的风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

公司进行外汇衍生品交易业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，但是进行外汇衍生品交易业务也会存在一定的风险：

1、市场风险：因国内外经济形势变化存在不可预见性，外汇衍生品交易业务面临一定的市场判断风险。

2、汇率大幅波动风险：在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失；

3、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

4、交易违约风险：在外汇衍生品交易交易对手出现违约的情况下，公司将无法按照约定获取衍生品交易盈利以对冲公司实际的汇兑损失，从而造成公司损失。

5、客户违约风险：客户应收账款发生逾期、客户调整订单等情况将使货款实际回款情况与预期回款情况不一致，可能使实际发生的现金流与已操作的外汇衍生品交易业务期限或数额无法完全匹配，从而导致公司损失。

（二）风控措施

1、公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。

2、公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，对远期结售汇、期权、期货、掉期(互换)等产品或者混合上述产品特征的金融工具交易的基本管理原则、审批权限、业务操作流程、信息隔离措施、信息披露和档案管理等作出了明确规定。

3、公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4、公司财务部将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，发现异常情况及时上报管理层，提示风险并执行应急措施。

四、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：英华特 2023 年度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的规定，符合公司章程的规定，决策程序合法、合规。

(以下无正文)

（本页无正文，为《国金证券股份有限公司关于苏州英华特涡旋技术股份有限公司 2023 年度证券与衍生品投资情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人：_____

陈菲

谢佼杏

国金证券股份有限公司

年 月 日