

关于杭州海皇科技股份有限公司的问询函回复

全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理一部：

根据贵司《关于对杭州海皇科技股份有限公司的问询函》（公司一部问询函〔2024〕第013号，以下简称问询函）的内容要求，杭州海皇科技股份有限公司（以下简称“杭州海皇”或“公司”）对问询函的问题进行了认真核查，现将核查情况报告如下：

2024年4月1日，你公司披露的《对外投资的公告》显示，第三届董事会第八次会议审议通过了《关于公司对外投资的议案》，同意在2024年1月至2025年12月内，由公司滚动使用累计不超过3,000万元购买国内金融市场中的金融产品，包括上市公司股票、债券等金融产品（不含委托理财、债券逆回购、购买信托、基金等）。

根据你公司定期报告披露情况，公司主营业务为通过聚集上下游企业资源，搭建供应链服务平台，为客户提供行业信息咨询、资金支持和优质的饲料原料产品。2021至2023年，交易性金融资产期末余额分别为108,698,677.33元、69,669,296.70元、84,165,531.35元，占总资产的比重分别为67.12%、53.33%、77.20%。

请你公司：

（1）结合主营业务开展情况、日常运营资金需求、未来业务发展规划、拟开展交易性金融资产投资的资金来源等，说明你公司已进行和拟进行的交易性金融资产投资行为的原因及合理性；

（2）结合业务规则、公司章程关于重大交易的审议标准和披露要求，说明你公司对上述交易性金融资产投资履行的审议决策程序和

信息披露义务，是否违反上述规定；

(3) 按产品分类列示你公司近三年各项交易性金融资产的购买时间、持有期限、交易金额及余额、投资损益、对手方是否为关联方等情况，说明相关投资决策是否进行充分研究论证，是否有充足的人员配备和投资能力，是否建立了完善的风险控制机制，以及是否存在通过对外投资形式变相为公司控股股东及关联方提供财务资助的行为。

请 2023 年公司年审会计师事务所天健会计师事务所（特殊普通合伙）对问题（3）发表意见。

【回复】

公司梳理了近三年的对外投资情况，就问询函中的问题回复如下：。

(1) 结合主营业务开展情况、日常运营资金需求、未来业务发展规划、拟开展交易性金融资产投资的资金来源等，说明你公司已进行和拟进行的交易性金融资产投资行为的原因及合理性；

a、近三年的主营业务开展情况

公司的主营业务为饲料原料贸易，公司从上游供应商采购饲料原料后销售给下游客户，分别与供应商及客户签订采购合同及销售合同，通过时间套利或空间套利方式赚取购销差价，并实现盈利；或者通过为客户采购指定原料和销售商品赚取佣金。2021 年至 2023 年主营业务情况如下：

| 年份 | 主营业务收入 | 贸易额（未税） |
|--------|----------------|----------------|
| 2021 年 | 145,064,566.02 | 39,910,945.36 |
| 2022 年 | 2,877,916.26 | 125,104,421.33 |
| 2023 年 | 6,730,749.17 | 106,616,663.56 |

备注：1、2021 年主营业务收入含 2021 年 1-5 月湖州海皇生物科技有限公司（2021 年 6 月完成股权转让）营收数据；

2、主营业务收入与贸易额差异原因：根据公司在饲料原料贸易业务中承担主要责任或

代理人责任，在会计核算上对饲料原料贸易收入分别采取总额法和净额法确认销售收入。

b、营运资金需求

公司在饲料原料贸易业务开展中，以保证金形式所锁定上游货源或者在上游发货之前支付货款；下游回款周期多数为7天至30天；根据目前的经营规模，日常营运资金需求在800万元至1500万元之间浮动。

c、未来业务发展规划

公司将进一步深耕饲料原料贸易业务，通过聚集上下游企业资源，搭建供应链服务平台，为客户提供行业信息咨询、资金支持和优质的饲料原料产品。同时，由于近两年饲料原料价格波动十分剧烈，公司将十分谨慎地拓展业务，选择优质客户进行合作，控制好价格波动风险以及资金风险。

d、拟开展交易性金融资产投资的资金来源

公司拟开展交易性金融资产投资的资金来源主要为：一部分为转让湖州海皇生物科技有限公司的股权取得的交易对价未使用的闲置资金；一部分为公司自有的闲置资金。

(1) 转让湖州海皇生物科技有限公司的股权取得的资金，截至2023年底有约2736万元用于购买债券逆回购等安全高、风险低的理财产品；

(2) 公司自有闲置资金，截至2023年底投入理财及对外投资的闲置资金约7464万元。

近三年投资金额总额及资金来源情况如下：

| 类别 | 2021年 | | 2022年 | | 2023年 | |
|------|------------|------------------------------|------------|----------------------------|------------|----------------------------|
| | 最高时点投入资金总额 | 资金来源 | 最高时点投入资金总额 | 资金来源 | 最高时点投入资金总额 | 资金来源 |
| 委托理财 | 20400万元 | 其中：股权转让资金16,500万元，自有资金3900万元 | 9500万元 | 其中：股权转让资金3950万元，自有资金5500万元 | 7500万元 | 其中：股权转让资金2736万元，自有资金4764万元 |
| 对外投资 | - | - | 3000万元 | 自有闲置资金 | 3000万元 | 自有闲置资金 |
| 合计 | 20400万元 | - | 12500万元 | - | 10500万元 | - |

综上，公司为充分利用公司自有闲置资金，提高资金利用率，增加公司收益，在不影响公司主营业务正常发展和确保公司经营需求的前提下进行交易性金融资产投资，该投资行为是合理的。

(2) 结合业务规则、公司章程关于重大交易的审议标准和披露要求，说明

你公司对上述交易性金融资产投资履行的审议决策程序和信息披露义务，是否违反上述规定；

a 业务规则和公司章程关于重大交易的审议标准和披露要求如下：

根据《公司章程》第四十条：公司发生的交易（提供担保、获赠现金资产、单纯减免公司义务的债务等公司单方面获得利益的交易除外）达到下列标准之一的，公司应当提交股东大会审议：

（一）交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以孰高为准）占公司最近一期经审计总资产的 30%以上；

（二）交易的成交金额占公司市值的 50%以上；

（三）交易标的（如股权）最近一个会计年度资产净额占公司市值的 50%以上；

《公司章程》第一百零八条：董事会对对外投资、投资理财、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、贷款、委托理财、关联交易的具体决策权限和程序为：

（一）就公司发生的购买或出售资产、对外投资（含委托贷款、对子公司投资等）、提供财务资助、租入或租出资产、签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）、赠与或受赠资产（获赠现金资产除外）、债权或债务重组、研究与开发项目的转移、签订许可协议等交易行为，除本章程另有规定外，达到下列标准之一的，应当由董事会审议批准：

1、交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以孰高为准）占公司最近一期经审计总资产的 2%以上、低于 30%的；

2、交易的成交金额占公司市值的 3%以上、50%以下；

3、交易标的（如股权）最近一个会计年度资产净额占公司市值 3%以上、低于 50%；

b 审议决策程序和信息披露情况

（1）2021 年 6 月，公司第二届董事会第二十一次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司利用闲置资金委托理财》的议案，额度合计不超过 20,000.00 万元，资金来源于转让湖州海皇生物科技有限公司的股权取得的资金；该议案内容披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于公司利用闲置资金委托理财的公告》（公告编号：

2021-043);

(2) 2021年8月,公司第二届董事会第二十二次会议、2021年第三次临时股东大会审议通过《杭州海皇科技股份有限公司关于公司委托理财》的议案,额度合计不超过10,000.00万元,资金来源于自有闲置资金;该议案内容披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)的《关于公司委托理财的公告》(公告编号:2021-050);

(3) 2021年12月-2022年1月,公司第三届董事会第三次会议、2022年第一次临时股东大会审议通过《关于公司对外投资》的议案,额度合计不超过5,000.00万元(不含委托理财),购买国内金融市场中的金融产品,包括:包括股票、债券等,资金来源于自有闲置资金,期限2022年1月至2023年12月;该议案内容披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)的《对外投资的公告》(公告编号:2021-074);

(4) 2022年8月,公司第三届董事会第五次会议、2022年第二次临时股东大会审议通过《杭州海皇科技股份有限公司关于公司委托理财》的议案,额度合计不超过10,000.00万元,资金来源于自有闲置资金,期限2022年9月1日至2023年8月30日;该议案内容披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)的《关于公司委托理财的公告》(公告编号:2022-020);

(5) 2023年8月,公司第三届董事会第七次会议、2023年第一次临时股东大会审议通过《杭州海皇科技股份有限公司关于公司委托理财》的议案,额度合计不超过8,000.00万元,资金来源于自有闲置资金,期限2023年9月1日至2024年8月31日;该议案内容披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)的《关于公司委托理财的公告》(公告编号:2023-022);

(6) 2024年4月,公司第三届董事会第八次会议、2023年年度股东大会审议通过《关于公司对外投资》的议案,额度合计不超过3,000.00万元(不含委托理财),购买国内金融市场中的金融产品,包括:包括股票、债券等,资金来源于自有闲置资金,期限2024年1月至2025年12月;该议案内容披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)的《对外投资的公告》(公告编号:2024-009);

综上,公司大额交易性金融资产投资主要有两类:一类是通过二级市场直接

购买上市公司股票，额度合计不超过 3,000.00 万元；另一类，通过证券公司购买基金以及债券逆回购，额度合计 2021 年不超过 20,000.00 万元，2022 年不超过 10,000.00 万元，2023 年不超过 8,000.00 万元；上述交易性金融资产投资均经过董事会和股东会的审议通过且实际交易金额未超过审议的额度，并按业务规则要求在全国中小企业股份转让系统信息披露平台进行披露。因此，公司上述交易性金融资产投资及时履行相关审议决策程序和信息披露义务，符合业务规则 and 公司章程的相关要求。

(3) 按产品分类列示你公司近三年各项交易性金融资产的购买时间、持有期限、交易金额及余额、投资损益、对手方是否为关联方等情况，说明相关投资决策是否进行充分研究论证，是否有充足的人员配备和投资能力，是否建立了完善的风险控制机制，以及是否存在通过对外投资形式变相为公司控股股东及关联方提供财务资助的行为。

a 近三年交易性金融资产情况

(1) 2021 年

| 产品类别 | 产品名称 | 投资机构 | 投资金额 | 购买时间 | 赎回时间 | 处置收益 | 期末公允价值 | 公允价值变动损益 |
|------|-------------------|--------------------|---------------|--------------------------------------|-----------|--------------|---------------|-------------|
| 基金 | 兴业金雪球-优先 1 号 | 兴业银行 | 2,000,000.00 | 2021-7-2 | 2021-7-27 | 17,958.91 | | |
| 基金 | | | 6,000,000.00 | 2021-7-2 | 2021-9-1 | 24,638.37 | | |
| 基金 | | | 7,000,000.00 | 2021-7-2 | 2021-9-6 | 7,246.58 | | |
| 基金 | 中国中金财富证券-金鹰智慧生活 | 中国中金财富证券杭州江河汇证券营业部 | 6,000,000.00 | 2021-6-24 | 2021-9-21 | -13,668.80 | | |
| 基金 | 中金财富理财基金 | | 18,000,000.00 | 通过基金账户不间断购入卖出，期末持有成本 18,000,000.00 元 | | 2,780,115.90 | 17,842,280.82 | -157,719.18 |
| 基金 | 中国中金债券逆回购 | | 80,000,000.00 | 通过基金账户不间断购入卖出，期末持有成本 80,000,000.00 元 | | | 80,066,016.51 | 66,016.51 |
| 基金 | 光合未来新能源成长私募证券投资基金 | 长江证券股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2021-9-6 | 未赎回 | | 10,382,000.00 | 382,000.00 |

| | | | | | | | |
|----|--------------------|--------------------|--|-------------------|---------------|----------------|------------|
| 期货 | 永安期货 持仓浮动 盈亏 | 永安期货 股份有限 公司 | | 通过期货市场不间断购入 卖出 | | 408,380.00 | 408,380.00 |
| 期货 | 永安期货 平仓盈亏 | | | | -1,040,025.47 | | |
| 其他 | | | | | 3,073.90 | | |
| 合计 | | | | | 1,779,339.39 | 108,698,677.33 | 698,677.33 |

(2) 2022 年

| 产品 类别 | 产品名称 | 投资机构 | 投资金额 | 购买时间 | 赎回时间 | 处置收益 | 期末公允价值 | 公允价值变动损 益 |
|----------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---|------|--------------|---------------|----------------|
| 基金 | 中金财富 理财基金 | 中国中金 财富证券 杭州江河 汇证券营 业部 | 18,000,000.00 | 通过基金账户不间断购入 卖出，期末持有成本 40,000,000.00 元 | | 1,335,661.04 | 37,897,884.18 | -1,944,396.64 |
| 基金 | 中金财富 理财基金 | | 22,000,000.00 | | | | | |
| 基金 | 中国中金 债券逆回 购 | 80,000,000.00 | 通过基金账户不间断购入 卖出，期末无余额 | | | | | |
| 基金 | 光合未来 新能源成 长私募证 券投资基 金 | 长江证券 股份有限 公司 | 10,000,000.00 | 2021-9-6 | 未赎回 | | 7,879,000.00 | -2,503,000.00 |
| 期货 | 永安期货 持仓浮动 盈亏 | 永安期货 股份有限 公司 | | 通过期货市场不间断购入 卖出 | | | -16,160.00 | -424,540.00 |
| 期货 | 永安期货 平仓盈亏 | | | | | -556,583.52 | | |
| 股票 | 中信证券 理财资金 | 中信证券 股份有限 公司 | 30,156,249.73 | 通过股票市场不间断购入 卖出 | | 744,124.32 | 23,892,412.52 | -6,263,837.21 |
| 其他 | | | | | | 20.49 | | |
| 合计 | | | | | | 1,523,222.33 | 69,653,136.70 | -11,119,613.85 |

(3) 2023 年

| 产品 类别 | 产品名称 | 投资机构 | 投资金额 | 购买时间 | 赎回时间 | 处置收益 | 期末公允价值 | 公允价值变动损 益 |
|----------|--------------|----------------------|---------------|---|------|------------|---------------|--------------|
| 基金 | 中金财富 理财基金 | 中国中金 财富证券 杭州江河 | 18,000,000.00 | 通过基金账户不间断购入 卖出，期末持有成本 62,000,000.00 元 | | 762,090.86 | 59,197,112.91 | -700,771.27 |
| 基金 | 中金财富 | | 22,000,000.00 | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----|-----------------------------------|--------------------|---------------|-------------------------|-----|-------------|---------------|---------------|
| | 理财基金 | 汇证券营 业部 | | | | | | |
| 基金 | 中金财富 理财基金 | | 22,000,000.00 | | | | | |
| 基金 | 中国中金 债券逆回 购 | | | 通过基金账户不间断购入 卖出，期末无余额 | | | | |
| 基金 | 光合未来 新能源成 长私募证 券投资基 金 | 长江证券 股份有限 公司 | 10,000,000.00 | 2021-9-6 | 未赎回 | | 5,794,000.00 | -2,085,000.00 |
| 期货 | 永安期货 持仓浮动 盈亏 | 永安期货 股份有限 公司 | | 通过期货市场不间断购入 卖出 | | | -84,560.00 | -68,400.00 |
| 期货 | 永安期货 平仓盈亏 | | | | | 61,926.40 | | |
| 股票 | 中信证券 理财资金 | 中信证券 股份有限 公司 | 30,275,733.65 | 通过股票市场不间断购入 卖出 | | -276,188.33 | 19,174,418.44 | -4,837,478.00 |
| 其他 | | | | | | 76.70 | | |
| 合计 | | | | | | 547,905.63 | 84,080,971.35 | -7,691,649.27 |

b 关联关系

公司的交易性金融资产投资，均是通过公开市场进行，包括：上市公司股票、公开发行的基金、债券逆回购以及商品期货等，无关联方投资机构，不存在通过对外投资形式变相为公司控股股东及关联方提供财务资助的行为。

c 人员安排、可行性论证以及风控制度

公司设有项目投资部门，由董事长万浩元、董事王云飞领衔，还包括对行业、产品、金融市场有深入了解的相关人员组成，此外，还有财务人员对相关投资进行跟踪与资金监控。

公司有专门的对外投资管理制度，事前对投资项目进行充分了解与分析论证；项目部门讨论通过后，报董事会、股东会审议；股东大会审议通过后，由项目部安排具体执行负责人员进行操作；事中财务会负责跟踪投资执行情况，与项目部门定期向公司总经理、董事长和实控人汇报项目情况，并讨论下一阶段执行方案。当公司短期投资浮动亏损达到投资额的 10% 时，需即时报告公司总经理及董事长，讨论决定是否继续交易的策略。

综上，公司配备相应人员进行交易性金融资产的分析论证与实际操作，建立了风险控制机制，不存在通过对外投资形式变相为公司控股股东及关联方提供财务资助的行为。

杭州海皇科技股份有限公司

2024年4月26日



目 录

| | |
|------------------|---------|
| 一、关于交易性金融资产..... | 第 1—5 页 |
|------------------|---------|

问询函专项说明

天健函〔2024〕49号

全国中小企业股份转让系统有限责任公司:

贵司《关于对杭州海皇科技股份有限公司的问询函》(公司一部问询函(2024)第013号,以下简称问询函)奉悉。我们已对问询函所提及的杭州海皇科技股份有限公司(以下简称海皇科技公司或公司)事项进行了审慎核查,现汇报说明如下。

一、关于交易性金融资产

根据你公司定期报告披露情况,公司主营业务为通过聚集上下游企业资源,搭建供应链服务平台,为客户提供行业信息咨询、资金支持和优质的饲料原料产品。2021至2023年,交易性金融资产期末余额分别为108,698,677.33元、69,669,296.70元、84,165,531.35元,占总资产的比重分别为67.12%、53.33%、77.20%。(1)……;(2)……;(3)按产品分类列示你公司近三年各项交易性金融资产的购买时间、持有期限、交易金额及余额、投资损益、对手方是否为关联方等情况,说明相关投资决策是否进行充分研究论证,是否有充足的人员配备和投资能力,是否建立了完善的风险控制机制,以及是否存在通过对外投资形式变相为公司控股股东及关联方提供财务资助的行为。(问询函第1条第3点)

(一) 近三年交易性金融资产购买情况

1. 2021年

| 产品类别 | 产品名称 | 投资机构 | 投资金额 | 购买时间 | 赎回时间 | 处置收益 | 期末公允价值 | 公允价值变动损益 |
|------|------------|------|--------------|----------|-----------|-----------|--------|----------|
| 基金 | | 兴业银行 | 2,000,000.00 | 2021-7-2 | 2021-7-27 | 17,958.91 | | |
| 基金 | 兴业金雪球-优先1号 | | 6,000,000.00 | 2021-7-2 | 2021-9-1 | 24,638.37 | | |
| 基金 | | | 7,000,000.00 | 2021-7-2 | 2021-9-6 | 7,246.58 | | |

| | | | | | | | | |
|----|-------------------|-------------------|---------------|-------------------------------------|-----------|---------------|----------------|-------------|
| 基金 | 中国中金财富证券-金鹰智慧生活 | 中国中金财富证券杭州江汇证券营业部 | 6,000,000.00 | 2021-6-24 | 2021-9-21 | -13,668.80 | | |
| 基金 | 中金财富理财基金 | 中国中金财富证券杭州江汇证券营业部 | 18,000,000.00 | 通过基金账户不间断购入卖出, 期末持有成本18,000,000.00元 | | 2,780,115.90 | 17,842,280.82 | -157,719.18 |
| 基金 | 中国中金债券逆回购 | | 80,000,000.00 | 通过基金账户不间断购入卖出, 期末持有成本80,000,000.00元 | | | 80,066,016.51 | 66,016.51 |
| 基金 | 光合未来新能源成长私募证券投资基金 | 长江证券股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2021-9-6 | 未赎回 | | 10,382,000.00 | 382,000.00 |
| 期货 | 期货 | 永安期货股份有限公司 | | 通过期货市场不间断购入卖出 | | -1,040,025.47 | 408,380.00 | 408,380.00 |
| 其他 | | | | | | 3,073.90 | | |
| 合计 | | | | | | 1,779,339.39 | 108,698,677.33 | 698,677.33 |

2. 2022年

| 产品类别 | 产品名称 | 投资机构 | 投资金额 | 购买时间 | 赎回时间 | 处置收益 | 期末公允价值 | 公允价值变动损益 |
|------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------------------------|------|--------------|---------------|----------------|
| 基金 | 中金财富理财基金 | 中国中金财富证券杭州江汇证券营业部 | 18,000,000.00 | 通过基金账户不间断购入卖出, 期末持有成本40,000,000.00元 | | 1,335,661.04 | 37,897,884.18 | -1,944,396.64 |
| 基金 | 中金财富理财基金 | | 22,000,000.00 | | | | | |
| 基金 | 中国中金债券逆回购 | | | | | | | |
| 基金 | 光合未来新能源成长私募证券投资基金 | 长江证券股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2021-9-6 | 未赎回 | | 7,879,000.00 | -2,503,000.00 |
| 期货 | 期货 | 永安期货股份有限公司 | | 通过期货市场不间断购入卖出 | | -556,583.52 | -16,160.00 | -424,540.00 |
| 股票 | 股票 | 中信证券股份有限公司 | 30,156,249.73 | 通过股票市场不间断购入卖出 | | 744,124.32 | 23,892,412.52 | -6,263,837.21 |
| 其他 | | | | | | 20.49 | | |
| 合计 | | | | | | 1,523,222.33 | 69,653,136.70 | -11,119,613.85 |

3. 2023 年

| 产品类别 | 产品名称 | 投资机构 | 投资金额 | 购买时间 | 赎回时间 | 处置收益 | 期末公允价值 | 公允价值变动损益 |
|------|-------------------|--------------------|---------------|--------------------------------------|------|-------------|---------------|---------------|
| 基金 | 中金财富理财基金 | 中国中金财富证券杭州江河汇证券营业部 | 18,000,000.00 | 通过基金账户不间断购入卖出，期末持有成本 62,000,000.00 元 | | 762,090.86 | 59,197,112.91 | -700,771.27 |
| 基金 | 中金财富理财基金 | | 22,000,000.00 | | | | | |
| 基金 | 中金财富理财基金 | | 22,000,000.00 | | | | | |
| 基金 | 中国中金债券逆回购 | | | 通过基金账户不间断购入卖出，期末无余额 | | | | |
| 基金 | 光合未来新能源成长私募证券投资基金 | 长江证券股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2021-9-6 | 未赎回 | | 5,794,000.00 | -2,085,000.00 |
| 期货 | 期货 | 永安期货股份有限公司 | | 通过期货市场不间断购入卖出 | | 61,926.40 | -84,560.00 | -68,400.00 |
| 股票 | 股票 | 中信证券股份有限公司 | 30,275,733.65 | 通过股票市场不间断购入卖出 | | -276,188.33 | 19,174,418.44 | -4,837,478.00 |
| 其他 | | | | | | 76.70 | | |
| 合计 | | | | | | 547,905.63 | 84,080,971.35 | -7,691,649.27 |

(二) 交易性金融资产期末余额的核实

1. 我们获取了与各项投资相关的合同、协议，与账面投资记录核对一致。
2. 我们查证了各项投资产品赎回的银行进账单，与账面核对一致。
3. 我们获取了各期与交易性金融资产相关的证券、基金、期货账户对账单及交易流水，通过核对交易情况及标的公司工商信息，相关投资与公司控股股东及关联方均无关系，不存在为其提供财务资助的情形。
4. 我们函证了各期末交易性金融资产的余额，具体回函情况如下：

| 年度 | 函证单位 | 函证金额 | 回函金额 | 回函是否相符 | 回函时间 |
|--------|--------------------|---------------|---------------|--------|----------|
| 2021 年 | 中国中金财富证券杭州江河汇证券营业部 | 97,908,297.33 | 97,908,297.33 | 是 | 2022.3.2 |
| | 光合未来（青岛）投资管理 | 10,382,000.00 | 10,382,000.00 | 是 | 2022.3.4 |

| | | | | | |
|---------|--------------------|----------------|----------------|---|-----------|
| | 有限公司 | | | | |
| | 永安期货股份有限公司 | 408,380.00 | 408,380.00 | 是 | 2022.3.2 |
| 2021年合计 | | 108,698,677.33 | 108,698,677.33 | | |
| 2022年 | 中国中金财富证券杭州江河汇证券营业部 | 37,897,884.18 | 37,897,884.18 | 是 | 2023.3.2 |
| | 光合未来(青岛)投资管理有限公司 | 7,879,000.00 | 7,879,000.00 | 是 | 2023.2.28 |
| | 永安期货股份有限公司 | -16,160.00 | -16,160.00 | 是 | 2023.3.1 |
| | 中信证券股份有限公司 | 23,892,412.52 | 23,892,412.52 | 是 | 2023.3.6 |
| 2022年合计 | | 69,653,136.70 | 69,653,136.70 | | |
| 2023年 | 中国中金财富证券杭州江河汇证券营业部 | 59,197,112.91 | 59,197,112.91 | 是 | 2024.3.14 |
| | 光合未来(青岛)投资管理有限公司 | 5,794,000.00 | 5,794,000.00 | 是 | 2024.3.18 |
| | 永安期货股份有限公司 | -84,560.00 | -84,560.00 | 是 | 2024.3.18 |
| | 中信证券股份有限公司 | 19,174,418.44 | 19,174,418.44 | 是 | 2024.3.5 |
| 2023年合计 | | 84,080,971.35 | 84,080,971.35 | | |

(三) 与投资相关的内部控制

1. 对外投资的决策权限和决策程序

投资金额低于 300 万元(含 300 万元)的,由总经理办公会议审议批准;投资金额大于 300 万元且小于 750 万元(含 750 万元)的,由董事会审议批准;投资金额大于 750 万元的,由股东大会审议批准。

公司进行短期投资,由投资部门提出投资分析报告和 market 分析报告,并经论证后,按权限进行审批,落实专人在公司账户上实施,并由公司财务部对资金和账户予以监控。

公司进行短期投资,资金划拨必须经董事长签字并加盖财务印鉴。按期打印对账单,由财务人员领取或要求证券、期货公司将交割单、对账单直接寄至公司财务部。

公司进行短期投资须指定专人在授权范围内操作,短期投资浮动亏损达到投

资额的 10%时，需即时报告公司总经理及董事长，讨论决定是否继续交易的策略。

2. 与投资相关的人员

| 人员 | 职位 | 备注 1 | 备注 2 |
|------|-------|---------------|---------|
| 员工 A | 董事 | 股票操作指令 | 项目讨论及审议 |
| 员工 B | 董事长 | 参与决策 | |
| 员工 C | 总经理 | 参与决策 | |
| 员工 D | 项目部经理 | 期货操作指令 | |
| 员工 E | 项目部经理 | 股票账户、基金账户具体操作 | 资金监控 |
| 员工 F | 财务经理 | 期货具体操作 | |
| 员工 G | 财务 | 财务核对 | |

经核查，我们认为公司近三年购买的交易性金融资产是真实的，相关投资损益计算正确，相关投资决策经过充分研究论证，有充足的人员配备和投资能力，建立了完善的风险控制机制，不存在通过对外投资形式变相为公司控股股东及关联方提供财务资助的行为。

专此说明，请予察核。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十八日