

中国国际金融股份有限公司

关于汉朔科技股份有限公司

2024 年度外汇套期保值业务投资情况专项报告的核查意见

中国国际金融股份有限公司（以下简称“保荐人”）作为汉朔科技股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐人及持续督导机构，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2号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》等有关规定，就公司2024年度外汇套期保值业务投资情况专项报告进行了核查，具体情况如下：

一、 外汇套期保值业务投资审议批准情况

公司于2024年5月9日召开了第二届董事会第三次会议，于2024年6月28日召开了2023年年度股东大会，分别审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，为规避和防范汇率或利率风险，进一步提高应对外汇、利率波动风险的能力，增强财务稳健性，同意公司及纳入合并报表范围内的子公司使用自有资金在折合人民币36亿元或外币同等价值额度内（额度内可循环使用）开展外汇套期保值业务，额度有效期为自股东大会审议通过之日起至下一年度股东大会召开之日止。

二、 2024 年度公司外汇套期保值业务投资情况

单位：万元

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
外汇远 期/掉期	58,798.15	58,798.15	728.85	0	163,991.47	188,917.50	33,872.12	12.47%
合计	58,798.15	58,798.15	728.85	0	163,991.47	188,917.50	33,872.12	12.47%
报告期实际损益金额为2,418.08万元。								

三、 内控制度执行情况

公司已制定《外汇套期保值管理制度》，对公司进行外汇套期保值业务操作原则、外汇套期保值业务品种、审批权限、业务管理及内部操作流程、信息隔离措施、报告制度及风险管理程序等进行明确规定，有效规范套期保值业务行为。未有违反法律法规及规范性文件规定之情形。

公司开展套期保值业务来规避汇率和利率风险是合理的。公司从事套期保值产品交易业务时，慎重选择与实力较好的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，密切跟踪相关法律法规，规避可能产生的法律风险。

四、 开展外汇套期保值业务的风险分析、风险控制措施

（一）风险分析

公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值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。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险。具体分析如下：

1、汇率波动风险：外汇市场汇率波动频繁，套期保值合约的汇率可能与实际汇率不符，导致套期保值效果不理想，在汇率行情变动较大的情况下，银行外汇套期保值产品汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。

2、内部控制风险：外汇套期保值专业性较强，复杂程度较高，可能会由于员工操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失的风险。

3、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，会造成外汇套期保值交易延期导致公司损失。

4、流动性风险：在某些情况下，外汇市场可能缺乏足够的交易量，导致企业难以在合理价格上买卖套期保值工具。

5、交易违约风险：在外汇套期保值交易对手方出现违约的情况下，公司将无法按照约定获取套期保值盈利以对冲公司实际的汇兑损失，从而造成公司损失。

（二）风险控制措施

1、为避免和降低汇率大幅波动带来的损失，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度地避免和降低汇兑损失。

2、公司已制订《外汇套期保值管理制度》，对业务的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离、风险控制等做出规定。公司将严格按照《外汇套期保值管理制度》相关规定进行操作，加强过程管理。

3、为防止外汇套期保值业务延期交割，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。

4、为防范内部控制风险，公司所有的外汇套期保值行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机交易，并严格按照《外汇套期保值管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。

5、为控制交易违约风险，公司仅与具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，保证公司外汇套期保值工作开展的合法性。

五、 保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：

公司开展2024年度外汇套期保值业务已经董事会和股东大会审议，履行了必要的审批程序，投资情况符合公司的相关规定，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》等相关法律法规或规范性文件规定的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于汉朔科技股份有限公司 2024 年度外汇套期保值业务投资情况专项报告的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

张军锋

任志强

中国国际金融股份有限公司

年 月 日