

国泰君安证券股份有限公司

关于上海汉得信息技术股份有限公司

2022 年度证券与衍生品投资情况的核查意见

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”或“保荐机构”）作为上海汉得信息技术股份有限公司（以下简称“汉得信息”、“公司”或“上市公司”）创业板向不特定对象发行可转换公司债券的持续督导保荐机构，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 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》等有关规定，对公司 2022 年度证券与衍生品投资情况进行了核查，并发表如下意见：

一、证券与衍生品投资审议批准情况

1、外汇衍生品交易

公司 2022 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第三十六次会议、第四届监事会第三十三次会议审议通过了《关于公司及子公司拟开展外汇衍生品交易业务的议案》。同意公司及下属公司（包含纳入公司合并报表范围的各级子公司）开展不超过人民币 5 亿元（或等值外币）的外汇衍生品交易业务，期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述使用期限及额度范围内，资金可以循环滚动使用。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司及子公司拟开展外汇衍生品交易业务的公告》。

2、外汇套期保值

公司 2022 年 12 月 14 日召开的第五届董事会第六次（临时）会议、第五届监事会第六次（临时）会议审议通过了《关于公司及子公司拟开展外汇套期保值业务的议案》。同意公司及下属公司（包含纳入公司合并报表范围的各级子公司）开展不超过人民币 8 亿元（或等值外币）的外汇套期保值业务，期限自董事会审

议通过之日起不超过 12 个月，在上述使用期限及额度范围内，资金可以循环滚动使用。具体内容详见公司于 2022 年 12 月 14 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司及子公司拟开展外汇套期保值业务的公告》。

二、2022 年度证券与衍生品投资情况

公司 2022 年度证券与衍生品投资情况如下：

单位：人民币万元

投资情况	获批的额度	期末占用额度金额	报告期内单日最高余额是否超过获批额度
外汇衍生品交易	50,000	0	否
外汇套期保值	80,000	0	否

三、风险分析

1、外汇衍生品交易

1) 市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。

2) 内部控制风险：外汇衍生品交易专业性较强，内控风险较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3) 法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

4) 流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

5) 履约风险：开展金融衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

2、外汇套期保值

1) 汇率波动风险：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) 回款预测风险：销售部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致外汇套期保值交易延期交割风险。

四、公司采取的风险控制措施

为了应对上述风险，公司通过如下途径进行风险控制：

1、外汇衍生品交易

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》，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。

3) 公司将审慎审查与金融机构签订的合约条款，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，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

5) 外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性由公司审计部门进行日常监督。

2、外汇套期保值

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，最大限度的避免和降低汇兑损失。

2) 公司已制订《外汇套期保值业务内控管理制度》，对外汇套期保值交易业务的操作原则、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《外汇套期保值业务内控管理制度》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《外汇套期保值业务内控管理制度》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、独立董事关于公司 2022 年度证券与衍生品投资情况的意见

根据深圳证券交易所的有关规定，独立董事对公司 2022 年度证券与衍生品投资情况进行了认真核查。经核查，2022 年度公司未进行证券投资，仅开展了外汇衍生品交易业务和外汇套期保值业务。独立董事认为：公司及合并报表范围内的子公司开展外汇衍生品交易业务和外汇套期保值业务与公司日常经营需求相匹配，充分利用外汇衍生产品的套期保值功能，对冲经营活动中的汇率风险，一定程度上有效规避外汇市场的风险，降低汇率大幅波动对公司的影响。公司严格按照相关法律、法规和相关制度要求开展相关业务，资金来源于公司的自有资金以及公司通过法律法规允许的其他方式筹集的资金，未影响公司主营业务的开展。相关审议程序符合国家相关法律法规、《公司章程》及公司相关制度的规定，内控程序健全，不存在损害公司和股东利益，尤其是中小股东利益的情形。

六、保荐机构关于公司 2022 年度衍生品投资情况的核查意见

经核查，保荐机构认为，汉得信息 2022 年度证券与衍生品投资未有违反《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规定的情形，相关交易金额未超过董事会审批的额度，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《国泰君安证券股份有限公司关于上海汉得信息技术股份有限公司 2022 年度证券与衍生品投资情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签字：

梁昌红

李宁

国泰君安证券股份有限公司

2023 年 4 月 24 日