

爱建证券有限责任公司

关于杭州天地数码科技股份有限公司

2019 年度开展远期结售汇及外汇期权业务的核查意见

爱建证券有限责任公司（以下简称“爱建证券”或“保荐机构”）作为杭州天地数码科技股份有限公司（以下简称“天地数码”或“公司”）首次公开发行股票并上市持续督导阶段的保荐机构，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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关规定，就天地数码2019年度开展远期结售汇及外汇期权业务的情况进行了认真、审慎的核查，发表如下核查意见：

一、开展远期结售汇业务及外汇期权业务的目的

公司外贸业务主要采用美元等外币进行结算，因此当汇率出现较大波动时，不仅会影响公司进出口业务正常进行，而且汇兑损益对公司的经营业绩也会造成较大影响。为了锁定成本，减少部分汇兑损益，降低财务费用，使公司专注于生产经营，公司计划开展远期结售汇、外汇期权业务，减少汇率波动对公司营业利润的影响。

二、远期结售汇业务和外汇期权业务概述

远期结售汇、外汇期权业务是指与银行签订远期结售汇、外汇期权合同，约定将来办理外汇交易的外汇币种、金额、汇率和期限，到期再按照合同约定的币种、金额、汇率办理外汇交易的业务。公司拟开展的远期结售汇、外汇期权业务是为满足正常生产经营需要，在银行办理的规避和防范汇率风险的业务。

三、开展远期结售汇业务和外汇期权业务的规模及授权期间

公司开展远期结售汇业务及对外汇期权业务，授权期限自2018年年度股东大会审议批准之日起12个月，使用总额度不超过3000万美元，在决议有效期内可以滚动使用，在上述额度范围内授权董事长或总经理在上述额度内负责签署相关协

议，由公司财务部负责远期结售汇、外汇期权业务的具体办理事宜，根据公司业务情况，最长交割期不超过12个月。

本次公司开展远期结售汇业务和外汇期权业务的额度及期限经2018年年度股东大会审议通过后，公司2019年第一次临时股东大会审议通过的使用总额度不超过3000万美元开展远期结售汇业务的决议不再执行。

四、风险分析

公司开展远期结售汇、外汇期权业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作。远期结售汇、外汇期权业务交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，使公司专注于生产经营，但开展远期结售汇、外汇期权业务交易也可能存在一定的汇率波动风险、客户违约风险等因素。

五、公司采取的风险控制措施

1、公司开展远期结售汇业务和外汇期权业务遵循套期保值原则，不做投机性套利交易，在签订合约时严格按照公司预测的收汇期、付汇期和金额进行交易，所有远期结售汇、外汇期权业务均有正常的贸易背景。公司加强应收账款的风险管控，严控逾期应收账款和坏账。

2、公司已制定《外汇金融衍生品业务管理制度》，对远期结售汇业务和外汇期权业务等外汇金融衍生品业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序等做出明确规定。

3、建立远期结售汇、外汇期权业务台帐，建立内部监督制度。财务部专人负责远期外汇交易、实际结售汇情况进行统计，登记专门的台帐。公司审计部门负责对交易流程、内容是否符合董事会授权情况进行不定期的监督检查，并将结果向董事会审计委员会汇报。

六、履行的相关审议程序及专项意见

（一）董事会审议情况

公司第二届董事会第十五次会议决议审议通过了《关于2019年度开展远期结

售汇及外汇期权业务的议案》，经全体董事表决，同意公司开展远期结售汇业务及外汇期权业务，授权期限自2018年年度股东大会审议批准之日起12个月，使用总额度不超过3000万美元，在决议有效期内可以滚动使用，在上述额度范围内授权董事长或总经理在上述额度内负责签署相关协议，由公司财务部负责远期结售汇、外汇期权业务的具体办理事宜，根据公司业务情况，最长交割期不超过12个月。

（二）监事会审议情况

公司第二届监事会第十三次会议决议审议通过了《关于2019年度开展远期结售汇及外汇期权业务的议案》。监事会认为，公司开展远期结售汇及外汇期权业务，有利于公司锁定汇率价格，降低汇率波动风险，使公司更专注于正常的生产经营。因此，同意公司开展远期结售汇及外汇期权业务。

（三）独立董事意见

公司独立董事就本次公司《关于2019年度开展远期结售汇及外汇期权业务的议案》进行了审阅，发表如下独立意见：

公司开展远期结售汇及外汇期权业务与日常经营需求紧密相关，是围绕公司业务进行，以降低汇率波动对公司利润的影响为目的，可以减轻或避免汇率变动对公司进出口业务效益的影响，降低汇率风险。本事项符合相关法律法规、规范性文件及公司章程、有关制度的规定，审议程序合法有效，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。因此，我们同意公司开展远期结售汇及外汇期权业务。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次开展远期结售汇、外汇期权业务的事项是以正常生产经营为基础，以稳健为原则，以货币保值和规避汇率风险为目的，规避和防范汇率波动对公司的经营业绩及利润造成的不利影响，不存在损害公司及中小股东利益的情形。此事项已经公司董事会和监事会审议通过，独立董事发表了同意意见，相关程序合法合规，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市保荐工作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》

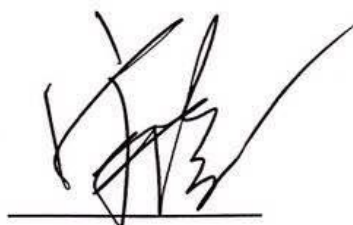
等有关法律法规和公司章程的规定。本事项尚须提交公司股东大会审议。

保荐机构对天地数码2019年度开展远期结售汇及外汇期权业务事项无异议。

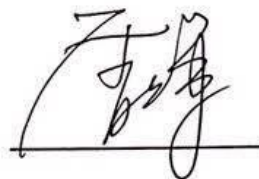
（以下无正文）

(本页无正文，为《爱建证券有限责任公司关于杭州天地数码科技股份有限公司 2019 年度开展远期结售汇及外汇期权业务的核查意见》之签字页)

保荐代表人签字：



富 博



曾 辉



爱建证券有限责任公司

2019 年 4 月 25 日