

**中信证券股份有限公司**  
**关于广东东箭汽车科技股份有限公司**  
**2021年度衍生品交易业务开展情况的专项核查意见**

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为广东东箭汽车科技股份有限公司（以下简称“东箭科技”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，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、法规和规范性文件的规定，对东箭科技2021年度衍生品交易业务开展情况进行了核查，具体核查情况如下：

**一、衍生品交易业务审议批准情况**

2021年4月27日、2021年5月26日，公司分别召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议和2020年年度股东大会，审议通过《关于公司开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司及子公司使用自有资金开展额度不超过2亿美金的外汇衍生品交易业务，上述额度自公司2020年年度股东大会审议通过之日起12个月内可以循环滚动使用。具体内容详见公司于2021年4月29日在巨潮资讯网披露的《关于公司开展外汇衍生品交易业务的公告》。

**二、2021年度衍生品交易业务开展情况**

单位：万美元

交易类型	额度	起始日期	终止日期	期末余额	是否超过 获批额度
远期结售汇	20,000.00	2021年5月26日	2022年5月25日	14,000.00	否

**三、开展外汇衍生品交易业务的风险分析**

外汇衍生品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，但是也可能存在一定的风险：

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金融衍生品价格变动，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，属于内控风险较高的业务，

可能会由于内控制度不完善而造成风险。

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收期内收回，会造成延期交割并导致公司损失。

4、回款预测风险：业务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，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致外汇衍生品延期交割风险。

#### **四、公司采取的风险控制措施**

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、公司已制定严格的《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、公司财务部门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、公司内审部门对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

#### **五、独立董事意见**

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务有利于有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，锁定汇兑成本，使公司保持相对稳定的利润水平，且公司计划使用的资金量与公司出口业务规模相匹配。公司严格按照相关法律法规、《公司章程》以及公司相关制度的要求开展外汇衍生品交易业务，履行了相应的审批程序，未出现违反相关法律法规及规章制度的行为，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

#### **六、保荐机构意见**

经核查，保荐机构认为：公司衍生品交易业务开展情况不存在违反《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规定的情形，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《中信证券股份有限公司关于广东东箭汽车科技股份有限公司  
2021 年度衍生品交易业务开展情况的专项核查意见》之签章页）

保荐代表人签名：\_\_\_\_\_

夏晓辉

\_\_\_\_\_

吴仁军

中信证券股份有限公司

年 月 日