

中国国际金融股份有限公司

关于格科微有限公司

开展外汇套期保值业务

的核查意见

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”、“保荐机构”）作为格科微有限公司（以下简称“格科微”、“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市及进行持续督导的保荐机构，根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号——规范运作》、《科创板上市公司持续监管办法》等有关法律法规和规范性文件的要求，就格科微开展外汇套期保值业务的事项进行了审慎核查，并发表核查意见如下：

一、外汇套期保值业务的目的

公司存在境外采购与销售，结算币种主要采用美元、欧元、日元等外币。当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定影响。为有效规避和防范汇率波动风险，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司拟开展外汇套期保值业务。公司的外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

二、外汇套期保值业务品种

公司拟开展的外汇套期保值业务涉及的币种为公司生产经营所使用的主要结算货币美元、欧元、日元等，业务品种包括远期结售汇业务、外汇掉期业务、利率互换业务、外汇期权业务及其他外汇衍生产品业务等。资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

三、外汇套期保值业务期限及规模

公司预计进行外汇套期保值业务的外币金额不超过等值 1.5 亿美元(含本数, 额度范围内资金可滚动使用), 单笔交易金额不得超过 3000 万美金。额度有效期为董事会审议通过之日起 12 个月。

四、授权事项

董事会授权公司管理层在额度范围和有效期内开展外汇套期保值业务并签署相关文件, 具体事项由公司财务部负责组织实施。

五、外汇套期保值业务的风险分析

公司开展的外汇套期保值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, 开展外汇套期保值业务交易可以部分抵消汇率波动对公司的影响, 但仍存在一定的风险:

(一) 汇率波动风险: 国内外经济形势变化存在不可预见性, 可能出现对汇率或利率行情走势的判断与实际发生大幅偏离的情形, 远期外汇交易业务面临一定的市场判断风险。

(二) 操作风险: 外汇套期保值业务专业性较强, 复杂程度高, 可能由于操作人员对汇率走势判断出现偏差, 未能及时、充分理解产品信息, 或未按规定程序操作而造成一定风险。

(三) 法律风险: 因相关法律法规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履行而给公司带来损失。

六、外汇套期保值业务风险控制措施

（一）公司开展外汇套期保值业务严格遵循合法、审慎、安全、有效的原则，选择流动性强、风险可控的外汇套期保值业务。

（二）严格控制外汇套期保值业务的交易规模，公司只能在授权额度范围内进行外汇套期保值交易。

（三）明确岗位职责，严格在授权范围内从事外汇套期保值业务；同时加强相关人员的业务培训及职业道德，并加强与银行等相关专业机构及专家的沟通与交流，建立异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生。

（四）公司财务部门负责对外汇套期保值业务持续监控，定期向公司管理层报告。在市场剧烈波动或风险增大情况下，或导致发生重大浮盈、浮亏时第一时间向公司管理层报告，以立即商讨应对措施，综合运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等应对策略，提出切实可行的解决措施。

（五）公司选择具有合法资质的、信用级别高的大型商业银行开展外汇套期保值业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

七、履行的审批程序

（一）审批程序

2021年10月27日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司（包括直接或间接持股的境内外全资、控股子公司）在董事会审议通过之日起12个月内开展外汇套期保值业务，该业务开展外币金额不得超过等值1.5亿美元（含本数，额度范围内资金可滚动使用）。该事项无需提交股东大会审议。

（二）独立董事意见

公司独立董事认为，公司开展外汇套期保值业务以正常经营为基础，目的是为了规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司的不良影响，符合公司业务

发展需求。公司董事会审议该事项程序合法合规，符合相关法律法规的规定，不存在损害上市公司及股东利益的情形。同意公司自董事会通过之日起 12 个月内开展外币金额不超过等值 1.5 亿美元（含本数）的外汇套期保值业务。

八、保荐机构核查工作与核查意见

保荐机构查阅了相关董事会决议、独立董事意见等文件，了解了本次外汇套期保值的具体方案。经核查，保荐机构认为，格科微本次开展外汇套期保值业务事项已经公司董事会的审议通过，并且独立董事发表了明确同意意见，履行了必要的审批程序；公司开展外汇套期保值业务符合公司实际经营需要，有利于规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，具有一定的必要性。该事项有利于减少汇率波动对公司业绩的影响，符合公司利益，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

保荐机构提请投资者关注：虽然公司对外汇套期保值业务采取了相应的风险控制措施，但套期保值业务固有的汇率波动等风险，都可能对公司的经营业绩产生影响。

综上，保荐机构对公司本次开展外汇套期保值业务无异议。

（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格科微有限公司开展外汇套期保值业务的核查意见》之签章页）

保荐代表人： 孙远
孙 远

章志皓
章志皓



2021 年 10 月 29 日