

康平科技（苏州）股份有限公司董事会

关于公司 2021 年度证券与衍生品投资情况的专项说明

根据《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》及《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》等相关法律法规的规定，康平科技（苏州）股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对公司 2021 年度证券与衍生品投资情况进行了核查，现将相关情况说明如下：

一、证券与衍生品投资审议批准情况

公司于 2021 年 4 月 8 日召开第四届董事会 2021 年第二次会议及第四届监事会 2021 年第二次会议，并于 2021 年 5 月 12 日召开 2020 年度股东大会，审议通过了《关于公司及子公司开展远期结售汇业务的议案》，同意公司及子公司开展总额不超过 2 亿元人民币的远期结售汇业务，授权期限为公司股东大会审议通过之日起一年内有效，在授权有效期内额度可循环滚动使用。具体内容详见公司于 2021 年 4 月 10 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司及子公司开展远期结售汇业务的公告》（公告编号：2021-021）。

二、2021 年度证券与衍生品投资情况

人民币：万元

交易类型	币种	获批的额度	报告期内单日最高余额	期末余额	是否超过获批额度
远期结售汇	美元	20,000.00	600.00 万美元	0.00	否
合计	-	20,000.00	600.00 万美元	0.00	-

三、开展远期结售汇业务的风险分析

公司及子公司开展远期结售汇业务遵循套期保值原则，不做投机性套利交易，但仍可能存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若远期结售汇确认书约定的远期结售汇汇率低于实时汇率时，将造成汇兑损失；

2、内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度高，可能会由于内控制度不完善造成风险；

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款期内收回，会造成远期结售汇延期交割导致公司损失；

4、回款预测风险：销售部分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，导致远期结售汇延期交割风险。

四、公司采取的风险控制措施

1、选择结构简单、流动性强、风险可控的远期结售汇业务；

2、公司制定了《金融衍生品交易管理制度》，对内部审核流程、决策程序、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出了明确规定；

3、为防止远期结售汇延期交割，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，尽量将延期交割风险控制在最小的范围内；

4、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，适时调整操作策略，最大限度的降低汇兑损失。

五、独立董事意见

经核查，公司2021年度仅开展了远期结售汇业务，未进行证券投资。公司开展远期结售汇业务遵循套期保值原则，不做投机性套利交易，用于开展远期结售汇业务的资金为自有资金，未影响公司主营业务的开展。同时，公司已制定《金融衍生品交易管理制度》并严格实施，相关交易亦履行了相应的审批程序，未出现违反相关法律法规及公司规章制度的行为，不存在损害公司及股东、特别是中小股东利益的情形。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司证券与衍生品投资情况不存在违反《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。

七、备查文件

- 1、独立董事关于第四届董事会2022年第一次会议相关事项的独立意见；
- 2、华泰联合证券有限责任公司出具的《关于康平科技（苏州）股份有限公司2021年度证券与衍生品投资情况的核查意见》。

特此说明。

康平科技（苏州）股份有限公司

董事会

2022年4月2日