

中信建投证券股份有限公司
关于广东申菱环境系统股份有限公司
2022 年度证券与衍生品投资情况的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐机构”）作为广东申菱环境系统股份有限公司（以下简称“申菱环境”或“公司”）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 2 号——创业板上市公司规范运作》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关法律、法规和规范性文件的规定，对申菱环境 2022 年度证券与衍生品投资情况进行了核查，具体情况如下：

一、证券与衍生品投资审议批准情况

公司于 2022 年 7 月 12 日召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司开展总金额不超过 1,000 万美元的外汇资金衍生产品业务，且授权总经理在额度内，审批公司的外汇资金衍生产品业务操作方案、签署相关协议及文件。上述额度自董事会审议通过之日起 12 个月内可以循环滚动使用。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

二、2022 年度证券与衍生品投资情况

2022 年，公司未开展证券投资，仅开展了外汇衍生品交易业务，具体业务情况如下：

单位：万美元

衍生品投资类型	获批额度	获批的额度使用期间	期末占用额度金额	是否超过额度
远期外汇合约	1,000.00	2022-7-12-至 2023-7-11	307.47	否

注：1、2022 年初至审议通过《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》前，公司未开展外汇衍生品交易；2、期末占用额度金额系用 2022 年末美元汇率换算所得。

三、外汇衍生品交易业务的风险分析

公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但也存在一定的风险，主要包括：

1、市场风险：合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益。

2、汇率波动风险：在外汇汇率走势与判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，锁定汇率后支出的成本可能超过不锁汇时的成本支出。

3、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

4、信用风险：交易对手出现违约，不能按照约定支付，从而无法对冲实际的汇兑损益。

5、其他风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。

四、公司采取的风险控制措施

1、公司财务部负责金融衍生品交易的具体操作办理，进行交易前的风险评估，分析交易的可行性及必要性，当市场发生重大变化时及时上报风险评估变化情况并提出可行的应急止损措施。

2、在进行外汇衍生品交易前，在多个市场与多种产品之间进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险较可控的金融衍生工具开展业务，并选择具有合法资质和资金实力的大型银行等金融机构开展业务。

3、预先确定风险应对预案及决策机制，专人负责跟踪衍生品公允价值的变化，及时评估已交易衍生品的风险敞口变化情况，定期汇报。在市场波动剧烈或风险增大的情况下，增加汇报频次，确保风险预案得以及时启动并执行。

4、公司审计部门定期或不定期对业务相关交易流程、审批手续、办理记录及账务信息进行核查。

五、独立董事意见

根据深圳证券交易所的有关规定，公司独立董事对公司 2022 年度证券与衍生品投资情况进行了认真核查。经核查，独立董事认为：2022 年公司未进行证券

投资，仅开展了外汇资金衍生产品业务。公司开展外汇资金衍生产品业务是以公司正常生产经营为基础，遵循锁定汇率风险的原则，以降低汇率波动风险为目的，符合公司业务发展需求，公司采取的针对性风险控制措施切实可行。该事项符合相关法律法规和公司章程的规定，不存在损害公司及股东，尤其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：申菱环境 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，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《中信建投证券股份有限公司关于广东申菱环境系统股份有限公司 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：

张铁

伏江平

中信建投证券股份有限公司

年 月 日

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于广东申菱环境系统股份有限公司 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：

张铁

何新苗

中信建投证券股份有限公司

年 月 日