

# 中泰证券股份有限公司

## 关于绍兴贝斯美化工股份有限公司

### 2023 年度证券与衍生品投资情况的核查意见

中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”或“保荐机构”）作为绍兴贝斯美化工股份有限公司（以下简称“贝斯美”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》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》等法律法规和规范性文件的规定，对贝斯美 2023 年度证券与衍生品投资情况进行了核查，核查情况如下：

#### 一、证券与衍生品投资审议批准情况

公司于 2023 年 8 月 10 日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司开展远期外汇交易业务的议案》，同意公司开展总额不超过 3,000.00 万美元（或等值其他货币）的远期外汇交易业务，并授权公司管理层在额度范围内实施日常远期外汇交易业务。具体内容请详见公司披露的《绍兴贝斯美化工股份有限公司关于开展远期外汇交易业务的公告》（公告编号：2023-033）。授权期限为公司董事会审议通过之日起一年内有效，该额度在授权有效期内可循环滚动使用，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单笔交易终止时止。

#### 二、2023 年远期外汇交易业务的具体情况

单位：万美元

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	3,000.00	1,307.00	1,064.00	否
合计	-	3,000.00	1,307.00	1,064.00	否

#### 三、远期外汇交易业务的风险分析

公司开展远期外汇交易业务遵循锁定汇率风险原则，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：在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失。

2、内部控制风险：外汇交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能由于操作失误、系统等原因导致公司在外汇资金业务的过程中带来损失。

3、客户违约风险：境外客户回款逾期，相关回款无法在预测回款期内收回，可能会造成远期结汇延期交割导致公司损失。

4、回款预测风险：公司已根据现有订单和预期订单进行回款预测，实际执行过程中可能存在因客户订单需求调整造成回款预测不准，进而导致远期结汇延期交割。

#### **四、公司采取的风险控制措施**

1、远期外汇交易业务以保值为原则，最大程度规避汇率波动带来的风险，授权部门和人员应当密切关注和分析市场走势，并结合市场情况，适时调整操作策略，提高保值效果，选择结构简单、流动性强、风险可控的远期外汇交易业务。

2、公司制定相应的制度规范，对业务操作、内部审核流程、决策程序、风险管理措施、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，同时配备专职人员，明确岗位责任，有效规范远期外汇交易业务行为。

3、为控制交易违约风险，公司仅与具备合法业务资质的金融机构开展远期结售汇业务，规避可能产生的法律风险。

4、公司进行远期外汇交易业务必须基于公司的外币收（付）款的谨慎预测，远期外汇交易业务的交割日期需与公司预测的外币收款、存款时间或外币付款时间相匹配。交易合约的外币金额不得超过外币收款或外币付款预测金额。

#### **五、保荐机构核查意见**

经核查，保荐机构认为：公司 2023 年度证券与衍生品投资情况未有违反《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《中泰证券股份有限公司关于绍兴贝斯美化工股份有限公司  
2023 年度证券与衍生品投资情况的核查意见》的签章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_  
戴菲

\_\_\_\_\_  
万年帅

中泰证券股份有限公司

2024 年 4 月 19 日