

证券代码：300857 证券简称：协创数据 公告编号：2024-019

协创数据技术股份有限公司

关于公司 2024 年度开展外汇套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、基本情况

(1) 交易目的：为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营造成的不利影响，公司及子公司拟基于生产经营的实际需求，适度开展外汇套期保值业务。

(2) 交易品种：包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、货币互换、利率掉期、利率期权及其他外汇衍生产品或其组合等。

(3) 交易额度及期限：预计任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 16 亿元或等值外币，在交易期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）将不超过上述额度（上述额度包括公司已开展的外汇套期保值业务）；预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过任一交易日所持有最高合约价值的 10%。交易期限为自公司 2023 年度股东大会审

议通过之日起十二个月，前述额度在交易期限内可以循环使用。

2、审议程序

2024年3月22日，公司召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司2024年度开展外汇套期保值业务的议案》，根据《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7号——交易与关联交易》等有关规定，本事项尚需提交公司2023年度股东大会审议。

3、风险提示

公司及子公司拟开展的外汇套期保值交易将遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不从事以投机为目的的衍生品交易，但开展外汇套期保值交易仍会存在价格波动风险、流动性风险、履约风险、操作风险、法律风险等，公司将根据规定及时履行后续信息披露义务，敬请广大投资者充分关注相关风险。

协创数据技术股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年3月22日召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司2024年度开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司开展外汇套期保值业务。具体情况如下：

一、外汇套期保值业务情况概述

（一）交易目的

公司主营业务开展过程中涉及部分海外业务且以外币结算，为了降低汇率、利率波动对公司利润带来的影响，公司及子公司拟基于生

产经营的实际需求，适度开展外汇套期保值业务。

公司采用远期结售汇、外汇掉期等外汇衍生产品，对冲进出口合同预期收付汇及手持外币资金的汇率变动风险。外汇衍生产品作为套期工具，其市场价格或公允价值变动能够降低汇率风险引起的风险敞口变化程度，从而达到相互风险对冲的经济关系并实现套期保值目的。

公司及子公司开展外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，整体外汇套期保值业务规模与公司实际进出口业务量、外币资产、外币负债规模相适应，不进行单纯以盈利为目的的衍生品交易，有利于公司及子公司主营业务发展，合理降低财务费用，相关资金使用安排具有合理性。

（二）交易金额、期限及授权

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 16 亿元或等值外币，在交易期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）将不超过上述额度（上述额度包括公司已开展的外汇套期保值业务）；预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过任一交易日所持有最高合约价值的 10%。交易期限为自公司 2023 年度股东大会审议通过之日起十二个月，前述额度在交易期限内可以循环使用。董事会提请股东大会授权董事长或其指定的授权代表在额度范围内签署相关协议。

（三）交易品种

交易品种包括但是不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、货币互换、利率掉期、利率期权及其他外汇衍生产品或其组合等。

（四）交易对手方

公司拟开展外汇套期保值业务的交易对手方为经营稳健、资信良好，具有金融衍生品交易业务经营资格的银行等金融机构。

（五）资金来源

公司及子公司拟外汇套期保值业务的资金为自有资金，不涉及使用募集资金或者银行信贷资金。

二、审议程序

公司于2024年3月22日分别召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司2024年度开展外汇套期保值业务的议案》，公司编制的《关于公司2024年度开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》作为上述议案附件，一并提交公司董事会、监事会审议通过。保荐机构出具了无异议的核查意见。本次事项不涉及关联交易。

根据《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7号——交易与关联交易》等有关规定，本事项尚需提交公司股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务将遵循合法、审慎、安

全、有效的原则，不从事以投机为目的的衍生品交易，但也会存在一定的风险，主要包括：

1、价格波动风险：可能产生因标的利率、汇率、市场价格等波动而导致交易亏损的市场风险。

2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

3、履约风险：开展套期保值业务存在合约到期交易对手无法履约造成违约而带来的风险。

4、操作风险：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。

5、法律风险：因相关法律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执行而给公司带来损失。

（二）风控措施

1、明确金融衍生品交易原则：金融衍生品交易以规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。

2、制度建设：公司已制定《外汇套期保值制度》，对外汇套期保值业务的审批权限、业务管理及操作流程、后续管理及信息披露、内部风险控制措施以及信息保密和隔离措施等做出明确规定，能够有效规范金融衍生品交易行为，控制金融衍生品交易风险。

3、产品选择：在进行金融衍生品交易前，在多个交易对手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、风险可控的金融衍生工具开展业务。

4、交易对手管理：充分了解办理金融衍生品的金融机构的经营资质、实施团队、涉及的交易人员、授权体系，慎重选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构。

5、人员搭建：设专人对持有的金融衍生品合约持续监控，在市场波动剧烈或风险增大情况下，或导致发生重大浮盈浮亏时及时报告公司管理层，并及时制订应对方案。

四、交易相关会计处理

公司将根据财政部《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

五、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：公司开展的外汇套期保值业务符合实际经营需要，以生产经营相关实际需求为依托，以套期保值、风险管理为目的，可以在一定程度上降低汇率大幅波动对公司经营业绩的影响。该事项不以投机和套利为目的，不存在损害公司及中小股东利益的情形。公司根据相关规定及实际情况制定了《外汇套期保值制度》及相应的风险控制措施。本次开展外汇套期保值业务事项已经董事会、监事会审议通过。

保荐机构提示公司注意：在进行套期保值业务过程中，公司需加强业务人员的培训和风险责任教育，落实风险控制具体措施及责任追

究机制，杜绝以盈利为目标的投机行为，不得使用募集资金直接或间接进行套期保值。同时，公司需关注套期保值相关业务开展的风险，注意套期保值的有效性。

综上，保荐机构对公司开展外汇套期保值业务事项无异议。

六、备查文件

（一）第三届董事会第十九次会议决议；

（二）第三届监事会第十八次会议决议；

（三）关于公司 2024 年度开展外汇套期保值业务的可行性分析报告；

（四）天风证券股份有限公司关于协创数据技术股份有限公司 2024 年度开展外汇套期保值业务的核查意见。

特此公告。

协创数据技术股份有限公司

董事会

2024 年 3 月 26 日