

# 天风证券股份有限公司

## 关于协创数据技术股份有限公司 2022 年度证券与

### 衍生品投资情况的核查意见

天风证券股份有限公司（以下简称天风证券或保荐机构）作为协创数据技术股份有限公司（以下简称协创数据或公司）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，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》、《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》、《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、法规和规范性文件的规定，对协创数据 2022 年度证券与衍生品投资情况进行了审慎核查，核查的具体情况如下：

#### 一、证券与衍生品投资审议批准情况

公司分别于 2022 年 1 月 20 日、2022 年 2 月 11 日召开的第二届董事会第二十五次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司使用自有资金开展金额不超过人民币 16 亿元或等值外币的外汇套期保值业务（该额度内可循环使用），并授权董事长或其授权人士在有效期及额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。使用期限自公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，具体内容详见公司于 2022 年 1 月 22 日在巨潮资讯网披露的《关于调整外汇套期保值业务的公告》。

#### 二、2022 年度证券与衍生品投资情况

公司 2022 年度证券及衍生品投资情况如下：

单位：万元

| 投资情况   | 获批的额度   | 交易类型 | 期末占用额度<br>金额 | 报告期内单日最高余额<br>是否超过获批额度 |
|--------|---------|------|--------------|------------------------|
| 外汇套期保值 | 160,000 | 远期结汇 | 6,883.91     | 否                      |

### 三、外汇套期保值的风险分析

（一）汇率波动风险：在外汇汇率走势与公司判断发生偏离的情况下，公司开展外汇套期保值业务支出的成本可能超过预期，从而造成公司损失；

（二）内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于员工操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失；

（三）交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失；

（四）收付款预测风险：公司根据销售订单和采购订单等进行收付款预测，实际执行过程中，客户或供应商可能会调整订单，造成公司收付款预测不准，导致交割风险。

### 四、公司采取的风险控制措施

（一）为避免汇率大幅波动风险，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，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失；

（二）公司已制定《协创数据技术股份有限公司外汇套期保值制度》，对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、业务流程、保密制度、风险管理等方面进行明确规定，能满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的；

（三）为防范内部控制风险，公司及子公司所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易，并严格按照《协创数据技术股份有限公司外汇套期保值制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。公司审计部定期对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审计，稽核交易及信息披露是否根据相关内部控制制度执行；

（四）为控制交易违约风险，公司及子公司仅与具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，保证公司及子公司外汇衍生品交易管理工作开展的合法性；

（五）公司进行外汇套期保值业务必须基于公司的外币收（付）款的谨慎预测，外汇套期保值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。

## **五、独立董事关于公司 2022 年度证券与衍生品投资情况的意见**

根据深圳证券交易所的有关规定，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。独立董事认为：公司 2022 年度未开展证券投资，仅开展了外汇套期保值业务。公司开展外汇套期保值业务遵循以锁定汇率风险目的进行套期保值的原则，没有进行投机和套利交易，开展业务的资金来源为自有资金，未影响公司主业经营的开展。公司严格按照相关法律、法规及《公司章程》《外汇套期保值制度》等的有关规定开展业务，并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 2022 年度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。保荐机构对公司 2022 年度证券与衍生品投资情况的专项报告无异议。

（以下无正文）

