

证券代码：002678

证券简称：珠江钢琴

公告编号：2021-004

**广州珠江钢琴集团股份有限公司
关于开展远期结售汇业务的公告**

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

广州珠江钢琴集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 1 月 13 日召开第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于开展远期结售汇业务的议案》。因公司业务发展需要，公司（含子公司）拟开展外汇远期结售汇业务，现将相关情况公告如下：

一、开展远期结售汇业务的目的

公司（含子公司）产品出口及进口的主要结算货币是美元及欧元。近年来人民币对美元和欧元的汇率持续波动，为降低汇率波动对公司业绩的影响，公司（含子公司）拟与银行开展远期结售汇业务。远期结售汇是经中国人民银行批准的外汇避险金融产品。公司（含子公司）满足《企业会计准则》规定的运用套期保值会计方法的相关条件。

二、结售汇业务的品种

公司（含子公司）的远期结售汇限于公司进出口业务所使用的主要结算货币美元及欧元。

三、业务期间、业务规模、相关授权

根据公司（含子公司）出口业务和资本项下投资的实际规模，自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止，预计远期结售汇业务累计总额不超过等值 3,000 万美元（远期结汇合约的外币金额不得超过出口业务收入预测量，远期售汇的外币金额不得超过进口材料的预测量、境外融资和资本项下的总投资之和），授权公司（含子公司）法定代表人与银行签订前述额度范围内的远期结售汇业务协议。开展远期结售汇业务，公司（含子公司）可能根据与银行签订的协议缴纳一定比例的保证金。2022 年 1 月 1 日之后，如公司（含子公司）仍进行远期结售汇业

务将另行审议并公告。

四、远期结售汇业务可行性分析

本次董事会审议通过了公司（含子公司）开展远期结售汇业务的议案及可行性研究报告，董事会认为公司（含子公司）在结售汇的预测金额内，出于锁定结汇成本的角度择机开展远期结售汇业务，符合公司发展需要，风险可控，没有损害中小股东利益，方案可行。

五、远期结售汇的风险分析

公司（含子公司）开展的远期结售汇业务遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但远期结售汇操作仍存在一定的风险：

（一）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汇汇率低于交割日实时汇率时，将造成汇兑损失。

（二）内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，可能会由于内控制度不完善造成风险。

（三）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，会造成远期结汇延期导致公司损失。

（四）回款预测风险：公司（含子公司）负责进出口业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能调整自身订单，造成公司回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。

六、公司采取的风险控制措施

（一）公司制定了《远期结售汇内控管理制度》，该制度于第二届董事会第十五次会议审议通过，并于 2012 年 11 月 22 日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。该制度就公司结售汇操作原则、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施以及远期结售汇的风险管理等做出了明确规定，该制度能满足实际操作的需要，所制定的内部控制和风险管理措施是切实有效的。根据公司（含子公司）往年远期结售汇业务开展情况，公司远期结售汇的内部控制和风险管理实施情况良好。

（二）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。

（三）公司（含子公司）进行远期结售汇交易必须基于公司的进出口业务收

入，远期结汇合约的外币金额不得超过进出口业务收入预测量、境外融资和资本项下的总投资之和及上年度进口业务实际发生额。

七、独立董事意见

为降低汇率波动对公司业绩的影响，出于锁定结汇成本的角度，公司（含子公司）2021年拟开展累计总额不超过等值3,000万美元的远期结售汇业务。公司就开展远期结售汇业务已建立了相关管理制度，落实风险防范措施。本事项审议决策程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和《公司章程》等相关规定，合法有效，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

综上所述，独立董事一致同意公司《关于开展远期结售汇业务的议案》。

八、备查文件

（一）第三届董事会第二十五次会议决议；

（二）《公司关于开展远期结售汇业务的可行性研究报告》。

特此公告。

广州珠江钢琴集团股份有限公司

董事会

二〇二一年一月十三日