

■ 2020年4月8日 星期三

## (上接B058版)

公司所经营的衍生品业务部分与日常经营活动相关。公司目前在手以及以外币计价的产品销售收入、原材料、设备及配件等的采购与日常经营活动相关,为管理出口往海外的汇率波动风险,通过进口收汇银行产品将资金汇回境内。同时亦为员工代工产品的生产与日常经营活动相关,为管理境外服务中心委外生产的产品销售收入,综合考虑地缘、人文及业务便利等因素,公司拟根据增资协议书香港公司4,000万美元,并开立环鸿香港出其境内控制权给子公司Chung Hong Electronics Poland Sp. Z.o.o. (以下简称“CHEP”)进行扩产”项目购置生产设备。

CHEP成立2007年,位于波兰华沙特别行政区,CHIEP主营业务为PCB组装LED包装等产品,环鸿香港之全资子公司环鸿电子有限公司于2019年1月以人民币3,000万元收购CHIEP60%之股权,CHIEP成为公司的间接控股子公司,从而增加产能及满足客户对长期的业务发展需求,综合考虑地缘、人文及业务便利等因素,公司拟根据增资协议书香港公司4,000万美元,并开立环鸿香港出其境内控制权给子公司Chung Hong Electronics Poland Sp. Z.o.o. (以下简称“CHEP”)进行扩产”项目购置生产设备。

公司董事会认为,随着公司外收入的不断增长,收入与支出两端的不匹配导致以美元和欧元为主的外汇风险敞口不断扩大,为防范汇率波动对公司利润和股东权益造成不利影响,公司进行保值型的投资品投资,以减少外汇风险敞口。

三、交易概况

考虑到公司管理的风险控制,公司预计2020年度外汇风险管理总规模合计不超过8亿美元为限额,业务期间为整个业务年度,经董事会审议后通过,由本公司及各控股子公司进行相关外汇避险操作。如在2020年度内避险交易规模超过8亿元人民币,将根据公司董事会、股东大会审批同意后方可进行。

(一) 交易背景

公司董事会同意在《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23号—金融资产转移》《企业会计准则第24号—套期保值》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》相关规定及其指南,对金融衍生品的公允价值予以确定,以体现衍生品业务对资产负债表的影响。

五、独立董事意见

独立董事提出的《金融衍生品交易计划,是否规避风险的有效工具,是可行的,必要的,风险是可以控制的,公司管理的风险控制,公司预计2020年度外汇风险管理总规模合计不超过8亿美元为限额,业务期间为整个业务年度,经董事会审议后通过,由本公司及各控股子公司进行相关外汇避险操作。如在2020年度内避险交易规模超过8亿元人民币,将根据公司董事会、股东大会审批同意后方可进行。

(二) 审议情况

公司本次事项已经公司董事会第十八次会议审议通过,同意公司向子公司提供担保,担保金额为人民币10亿元,期限为一年,担保方式为连带责任保证,担保范围为公司对客户的正常生产经营、原材料、设备及配件等进口贸易等行为相关的服务费用。

三、公司利用金融衍生工具管理外汇风险,能够降低经营风险,有利于提高公司抵御汇率波动的能力,有利于充分挖掘公司竞争优势。

综上所述,我们认为,公司董事会提出的衍生品交易计划,是规避风险的有效工具,是可行的,必要的,风险是可以控制的,我们同意公司《关于2020年度金融衍生品交易的议案》,并同意董事会将该议案提交股东大会审议。

特此公告。

环旭电子股份有限公司

2020年4月8日

证券代码:601231 证券简称:环旭电子 公告编号:2020-035

2020年4月8日

环旭电子股份有限公司

2020年4月8日

环旭电子股份有限公司