

公司代码：601231

公司简称：环旭电子

# 环旭电子股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈昌益、主管会计工作负责人刘丹阳及会计机构负责人（会计主管人员）刘丹阳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2019年3月27日，经本公司第四届董事会第十次会议决议，通过了2018年度利润分配预案为：拟以公司实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣除股权登记日回购专户上已回购股份后的股份数量为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.64元（含税），不送股，不转增股本，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。

如若在利润分配方案实施前，公司总股本由于股权激励行权，新增股份上市导致股权登记日公司总股本发生变化的，将按照每股分配金额不变的原则对分配总额进行调整。根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》规定，回购专用账户中的股份不享有利润分配的权利。如若在利润分配方案实施前，公司发生回购股份情形，需要扣除回购股份数量计算分配总金额。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅本报告“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”的风险因素及对策等内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节	公司治理.....	63
第十节	公司债券相关情况.....	66
第十一节	财务报告.....	67
第十二节	备查文件目录.....	174

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、环旭电子	指	环旭电子股份有限公司
德勤	指	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
上交所	指	上海证券交易所
环诚科技	指	环诚科技有限公司，为公司控股股东，注册于香港
环隆电气	指	环隆电气股份有限公司，台湾证交所上市公司，证券代码为 2350，该公司已于 2010 年 6 月 17 日终止上市
日月光投控	指	日月光投资控股股份有限公司，台湾证交所上市公司，证券代码为 3711
日月光股份	指	日月光半导体制造股份有限公司，台湾证交所上市公司，证券代码为 2311，该公司已于 2018 年 4 月 30 日终止上市
日月光半导体	指	日月光半导体（上海）股份有限公司，为日月光股份全资子公司，2013 年因转制更名为日月光半导体（上海）有限公司
环维电子	指	环维电子（上海）有限公司，公司全资子公司，于 2013 年 9 月设立
苹果、Apple	指	Apple Computer, Inc.，美国苹果电脑公司，是世界知名消费电子品牌商
IBM	指	International Business Machines Corporation，是全球知名 IT 制造及服务供应商
霍尼韦尔、Honeywell	指	Honeywell International Inc.，是一家在多元化技术和制造业方面占世界领导地位的跨国公司
联想电脑、联想、lenovo	指	联想集团有限公司，是全球知名电脑厂商
美光	指	美光科技有限公司（以下简称美光科技），成立于 1978 年，是全球最大的半导体储存及影像产品制造商之一，其主要产品包括 DRAM、NAND 闪存、NOR 闪存、SSD 固态硬盘和 CMOS 影像传感器。
法雷奥	指	法雷奥集团是世界领先的汽车零部件供应商
Zebra	指	Zebra Technologies，是提供坚固可靠的专业打印解决方案的全球领先供应商。2014 年公司原摩托罗拉的 POS 业务被 Zebra 收购
DMS	指	Design and Manufacturing Services，设计制造服务
D (MS) <sup>2</sup>	指	DMS 与 M(Miniaturization)和 S (Solution) 的结合
ODM	指	Original Design and Manufacturing，自主设计制造
EMS	指	Electronic Manufacturing Services，电子制造服务
SMT	指	Surfaced Mounting Technology（表面贴装技术），新一代电子组装技术，将传统的电子元器件压缩成为体积仅为几十分之一的器件，可实现电子产品组装的高密度、高可靠、小型化、低成本，以及生产的自动化。将元件装配到印刷（或其他）基板上的工艺方法称为 SMT 工艺，相关的组装设备则称为 SMT 设备
PCB	指	Printed Circuit Board（印刷电路板），PCB 被称为电子产品“基石”，在电子产品中使用的大量电子零件都是镶嵌在大小各异的 PCB 上，除固定的零件外，PCB 的主要功能是提供各零件的相互电路连接

VMI	指	Vendor Managed Inventory, 一种库存管理策略。
CAGR	指	Compound Annual Growth Rate 的缩写, 指复合年均增长率
4C	指	Computer、Communication、Consumer、Car electronics

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	环旭电子股份有限公司
公司的中文简称	环旭电子
公司的外文名称	Universal Scientific Industrial (Shanghai) Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	USISH
公司的法定代表人	陈昌益

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	史金鹏	王沛
联系地址	上海市浦东新区盛夏路169号B栋5楼	上海市浦东新区盛夏路169号B栋5楼
电话	021-58968418	021-58968418
传真	021-58968415	021-58968415
电子信箱	Public@usiglobal.com	Public@usiglobal.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市张江高科技园区集成电路产业区张东路1558号
公司注册地址的邮政编码	201203
公司办公地址	上海市浦东新区盛夏路169号B栋5楼
公司办公地址的邮政编码	201203
公司网址	<a href="http://www.usish.com/">http://www.usish.com/</a>
电子信箱	Public@usiglobal.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	环旭电子	601231	

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市延安东路 222 号 30 楼
	签字会计师姓名	茅志鸿、田静

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	33,550,275,008.23	29,705,684,977.64	12.94	23,983,883,716.87
归属于上市公司股东的净利润	1,179,715,136.02	1,313,890,423.23	-10.21	805,581,752.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,194,169,669.62	1,084,532,998.17	10.11	789,943,735.56
经营活动产生的现金流量净额	-218,879,839.03	1,238,991,405.04	-117.67	1,600,497,880.55
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	9,408,033,114.13	8,631,300,442.51	9.00	7,534,884,492.51
总资产	20,151,393,805.10	17,363,394,029.17	16.06	15,404,766,821.20

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益（元/股）	0.54	0.60	-10.00	0.37
稀释每股收益（元/股）	不适用	不适用		不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.55	0.50	10.00	0.36
加权平均净资产收益率（%）	13.18	16.34	减少3.16个百分点	11.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.34	13.49	减少0.15个百分点	11.07

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、 2018 年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	6,225,834,419.23	6,579,018,740.71	9,341,229,607.09	11,404,192,241.20
归属于上市公司股东的净利润	187,139,721.40	204,993,546.66	385,041,904.65	402,539,963.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	155,716,906.6	230,088,727.82	369,730,124.48	438,633,910.72
经营活动产生的现金流量净额	515,200,192.14	-465,573,202.27	-120,449,555.09	-148,057,273.81

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-1,096,322.26		557,159.09	-42,501,391.21
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	35,560,866.83		21,349,325.52	46,729,685.81
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				-7,687,223.57
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/		243,862,123.98	9,408,356.13
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-39,857,362.08	采用新金融工具准则	/	/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,339,063.86		3,973,299.28	12,450,863.69
少数股东权益影响额	-1,017.55		2,371.40	-2,214.21
所得税影响额	-17,399,762.40		-40,386,854.21	-2,760,059.90
合计	-14,454,533.60		229,357,425.06	15,638,016.74

**十一、 采用公允价值计量的项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	677,939,216.66	443,680,687.55	-234,258,529.11	-249,348,552.06

其他权益工具	22,585,581.40	27,033,603.84	4,448,022.44	0.00
合计	700,524,798.06	470,714,291.39	-229,810,506.67	-249,348,552.06

注：期初余额和期末余额包含公允价值评价

## 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

本公司是电子产品领域提供专业设计制造服务及解决方案的大型设计制造服务商，主营业务主要为国内外的品牌厂商提供通讯类、消费电子类、电脑类、存储类、工业类、汽车电子类及其他类电子产品的开发设计、物料采购、生产制造、物流、维修等专业服务。

公司主要的经营模式是为电子产品品牌商提供产品研发设计、产品测试、物料采购、生产制造、物流、维修及其他售后服务等一系列服务，与品牌客户之间一般是通过框架性协议与订单相结合的合约形式来明确设计制造服务的范围及具体要求。

电子产品领域科技的日新月异，加速了产品的更新换代，电子产品市场的竞争日益加剧，市场主体竞争策略也不断进化。电子制造行业专业化分工和全球性采购、生产、销售的特性，决定了电子产品市场的竞争不再简单地表现为单一公司之间的角逐，而是各个供应链之间的比拼。在整个体系中，国际大型品牌商无疑充当着供应链领导者的角色，发挥对供应链进行控制和协调的作用，促使整个供应链生产效率的提高和成本的有效控制，以实现各个供应链成员企业的“共赢”。品牌商实现品牌增值及持续获利，必须和可靠且有规模的设计制造服务商形成伙伴关系，才能有效整合供应链资源，全面优化产品供应的各个流程，提高整个供应链的核心竞争力，对市场变化作出快速反应、适时调整产品结构、不断推出满足市场需求的新产品、巩固其优势地位。因此，随着供应链合作的深化，品牌商和设计制造服务商由原本单纯的买卖协议转化成长期合作的伙伴关系。设计制造服务商与品牌商形成稳固的合作关系后，在满足品牌商的外包服务需求的过程中，不断增加与品牌商合作的服务领域，并逐步提高自身综合服务能力，强化服务增值。

在此背景下，公司从传统的DMS模式向新兴的D(MS)<sup>2</sup>模式转变，即DMS与M(Miniaturization, 微小化)和S(Solution, 解决方案)相结合，通过开发微小化技术解决方案，提供更有附加值的服务，更多参与到整个产业链中的应用型解决方案，提升整体服务及产品的附加值。未来更加注重并强调Solution及Service环节，更加切合互联网经济的发展理念，诸如从传统的制造商逐步发展成为电子产业系统方案解决商及综合服务商。

微小化系统模组是将若干功能的IC和配套电路集成一个模块，达到缩小功能模块面积、提高电路系统效率及屏蔽电磁干扰等效果，更加复杂的硬件和更小的主板面积使得相关功能模组微小化、系统化成为趋势。随着消费电子产品趋于微小化、个性化、功能多元化，所应用的模组也将朝着微型化、多功能集成化的方向快速发展，成为同类模组产品的主流。

智能终端功能不断增强，生态系统的成熟和丰富的APP，使人们对智能手机、平板电脑智能手表的性能需求越来越强，从最初的拍照、摄像功能到4G、WiFi、蓝牙等数据传输功能，再到用于导航和照相防抖陀螺仪也被加入，智能终端的功能越来越强大和复杂，随着人们消费的不断升级，更多新的功能需要得到加强。

穿戴设备将为电子行业注入新活力，以智能手表、手环等为代表的穿戴式设备将成为驱动电子产业增长的下一波动力。随着更多参加者加入，将共同推动技术的快速进步，更多的行业应用接口也将打开，让硬件功能的拓展广泛、更具体、更稳健，并在更实质的层面改善人类生产和生活方式。同时，在物联网发展的趋势下智能穿戴将推动互联网的整体进化，智能穿戴技术将使互联网和物联网结合产生与人们更密切关联，智能穿戴将改变人类交流信息、获取内容以及生活的方式，前景非常广阔。

藉由与日月光集团的整合力量，“微小化”产品的能力已经是我们拉开跟竞争者距离、参与智能穿戴设备市场的强力武器，公司将发挥优势、努力拓展微小化模组的客户数量，同时，在工



业类、汽车电子、存储类产品领域，公司未来将整合产业链硬件、软件能力，提升整体解决方案实力，扩充产品线，提高投资收益率，为股东创造更好的回报。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司主要资产无重大变化，公司主要资产的变化情况详见“第四节、二、（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 12,609,727,675.38（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 35.05%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本公司作为电子产品领域大型设计制造服务商，核心竞争优势如下：

### 1、前瞻性战略优势——掌握市场需求变化及科技产业发展的主流趋势

基于与国际一流电子产品厂商的紧密合作、对电子产品市场和电子信息技术主流发展趋势的密切跟进，公司能够对市场需求变化快速作出反应，及时进行前瞻性部署和新产品的超前研发。公司聚焦有利于发挥核心竞争优势的高成长性且具有一定规模的细分领域，并确保主要产品所应用的电子信息技术与主流发展趋势同步。

### 2、整合优势——精中选优，高效整合

公司不仅拥有专业设计制造各类电子产品（涵盖电子零部件、零配件和整机）及系统组装的综合实力，而且还具备战略性精选细分领域和整合产品的能力。公司的产品组合“丰富而平衡”，涵盖 3C（通讯、消费、电脑）产品、工业类和汽车电子，在“精中选优”的基础上将通过实施跨细分领域、跨行业的横向整合，顺应电子产业不断融合的发展趋势，力争在不同阶段均能够把握住市场机遇，动态实现公司产品的最优化组合，推动公司持续稳定发展；坐拥上市公司品牌影响力及资金实力优势，公司将通过强化核心零部件产品及整机产品的纵向垂直整合，凸显服务价值，增强客户粘性，进而巩固和提升公司在供应链中综合服务商的战略地位。

### 3、研发优势——研发与主流技术同步，与市场需求、客户需求同步

产品的研发与设计能力是评判电子制造服务企业核心竞争力的关键指标之一。电子产品具有更新换代快的特征，尤其是消费类电子产品更是日新月异。电子制造服务企业能否对市场及客户需求的变化作出超前的判断或者快速的响应，及时开发出适应市场需求的产品，并不断将行业新兴技术及应用技术快速产品化，这将在很大程度上决定其能否实现持续发展并保持较高的盈利水平。

### 4、客户优势——与国际大型品牌商建立了稳固的供应链合作伙伴关系

公司已经与众多国际一流的大型电子产品品牌商，如苹果、联想、友达、Zebra、霍尼韦尔、美光、法雷奥等，建立了长期稳定的供应链合作关系，并在其核心产品的供应链中都占有重要位置。未来公司将加大优质客户的拓展力度，增加产品线，使客户结构更加多元化。

### 5、管理优势——经验丰富的专业管理团队、行业领先的管理体系和高效的供应链管理能力和

#### ①经验丰富的专业管理团队

公司管理团队较为稳定，主要管理人员平均拥有超过 20 年的电子制造业规模化生产管理经历，具有较强的凝聚力和企业管理能力，并在长期管理实践中形成了富有特色、行业领先且行之有效的人才管理、生产经营管理和内部控制体系。

#### ②先进的产品管理体系

产品品质管理是制造行业永恒的主题，也是电子制造服务商进入产品供应链的主要考核指标。公司在与国际高端品牌商多年合作的经营实践中充分认识到了产品品质对于公司未来生存和发展的重大作用。特别强调预防系统控制和过程控制，要求第一次就把事情做正确，使产品符合对客户的承诺要求，同时减少因返工带来的成本增加。从生产质控环节及产品测试能力来看，公司都具有业内认可的国际先进水平及操作经验。

#### ③高效的供应链管理能力和

公司不仅拥有全球采购的经验和资源、面向全球的产品配送及售后服务网络，而且还组建了经验丰富的供应链管理团队，建立了全面先进的管理体系和科学完善的网络化管理平台。通过合

格供应商管理、建立 VMI 管理体系和制定库存物料管理的制度及标准作业流程等，完善自身的供应链管理系统，能够依据客户需求及时、高效地采购各种原材料，完成所有产成品的装配及相关的售后服务，对市场变化作出快速响应，并通过各个供应流程的优化，缩短交货周期，提高生产效率。

#### 6、服务优势——客户导向的经营体系和快速响应的行动能力

##### ①“以客为尊”的经营理念

随着全球电子制造服务市场竞争的深入，单一制造服务的毛利率越来越低，服务商仅仅通过大幅提高产能来实现规模效益的同质化服务时代已经远去；公司管理团队深刻认识到：服务商只有紧紧围绕品牌客户的需求，及时提供更多、更好的附加价值服务，才能得到品牌客户的认同，从而巩固其在产品供应链中的地位，获得稳定的业务和持续的盈利，因此将“以客为尊”的服务意识和经营理念融入到企业文化和公司的经营体系中。

##### ②定制化的管理体系

公司不断总结与国际大型品牌商多年合作的经验，建立并完善了以客户为导向的“定制化”管理体系，即根据不同客户的需求，为客户量身定制差异化、整体化的制造服务，建立与品牌客户共同发展的基础。

##### ③以客户为导向的快速响应策略及灵活性优势

公司依托及时准确的客户需求跟踪、强大高效的研发设计能力、面向全球采购的资源 and 经验、高效科学的物料管理系统和灵活的生产组织管理体系，能够快速响应不同客户的需求，根据定单快速组织生产并实现及时交货。2018 年公司加快“全球化”扩张，收购波兰厂，台湾厂、墨西哥厂积极扩产。此外，公司通过对产线的合理布局，对生产全过程的实时监控，并辅以先进的产品质量检测设备和品质控制体系，有效提升了生产效率和保证了产品的品质，大大缩短了不同产品下线生产的切换时间，增强了对各类定单的适应能力。

#### 7、制造优势——行业领先的制程能力

本公司 SMT 生产线拥有行业领先的制程能力，具备强大的模组化功能，能适应不同规格、不同尺寸、不同材质的贴装需求。公司具备领先同业的工艺技术水平 and 多年积累的生产经验，通过优化工艺布局，迅速弹性组合生产线，合理设置生产工艺的相关参数，以及有效使用自制或者自行设计的各类治工具，大大提高了 SMT 生产的效率和质量，公司产品良率及产品制程能力系数均高于同业水平。

#### 8、成本优势——成本控制渗透到经营的各个环节

公司经过多年的经营积累，在成本控制方面形成了明显的优势：其一，公司在产品开发环节通过合理规划和材料的合理选择，使产品具备成本优势；其二，公司拥有全球采购的资源 and 经验，有条件在全球范围内进行合理的采购选择；公司已经形成了完善的产品供应商评选和管理体系，而且由于集中采购，订单量大，采购规模效益明显，具有较强的议价能力；其三，凭借先进的管理经验、实时全面的生产监控和高效的物料管理体系，通过对产线的合理布局，对生产管理的制度化、系统化和标准化，对产线员工的严格培训与管理，实现高效的生产率，有效控制产品单位生产成本。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

公司 2018 年实现营业收入 335.5 亿元，较 2017 年 297.1 亿元成长 12.94%。公司下半年进入行业旺季，消费电子类产品受益主要客户新产品发布，产品销售向好带动公司营业收入增长，第三、四季度营收同比、环比均实现增长。同时工业类产品获得新订单、计算机类产品销售增加，使得公司整体营业收入保持稳健增长。

公司 2018 年实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 11.94 亿元，较 2017 年 10.85 亿元增长 10.11%。虽然年内受到汇率波动和材料成本上升、以及上半年淡季开工率不足等因素的影响，但公司通过进行产能调配、加强成本控制、调整产品结构等方式使毛利率维持在与 2017 年相当的水平，公司扣除非经常性损益的净利润与营业收入增长基本相匹配，公司主营业务

部分增长稳健。受公允价值变动及投资收益的负面影响，公司 2018 年非经常性损益同比大幅减少，对营业利润增长影响较大。2018 年实现营业利润 13.87 亿元，较 2017 年 15.65 亿元同比下降 11.41%；实现利润总额 13.93 亿元，较 2017 年 15.64 亿元下降 10.94%；2018 年公司实现归属于上市公司股东的净利润 11.80 亿元，较 2017 年 13.14 亿元，同比下降 10.21%。

公司将 2018 年定位为“扩张”（Expansion）的一年，继与高通在巴西签订合资企业协议书、和中科可控（中科曙光之参股公司）签署合资公司备忘录后，公司为了满足客户的需求，拓展新的生产据点，与昶虹电子（苏州）有限公司签订《股权转让协议》，拟购买其 100%持有的东欧波兰子公司 Chung Hong Electronics Poland SP. Z. O. O. 的 60%股权，以建立公司在东欧的生产据点。此外，新导入的业务也需要扩充部分生产据点的产能，目前已确定将对墨西哥厂及台湾厂进行扩充，并计划在惠州大亚湾经济技术开发区设立新的生产据点，增加在华南地区的产能以就近服务客户。

## 二、报告期内主要经营情况

2018 年全年公司消费类、工业类和电脑类产品的营收收入同比均增加，使得公司整体营收保持稳健增长。受公允价值变动及投资收益的负面影响，公司 2018 年非经常性损益同比大幅减少，对营业利润增长影响较大。2018 年公司实现归属于上市公司股东的净利润 11.80 亿元，较 2017 年 13.14 亿元，同比下降 10.21%。

2018 年是公司的“扩张”元年，围绕公司提出的“模块化、多元化、全球化”发展战略目标，公司继续强化领先同业的 D(MS)<sup>2</sup> 业务定位，巩固微小化系统模块（SiP）技术全球领导者地位，推动汽车电子、工业类及服务器等系统整合优势产品线加速成长。

2018 年年初以来，公司陆续宣布了与美国高通公司的合资案、与中科曙光的合资案、波兰厂收购案、汽车产业基金投资案、惠州新厂投资案等，台湾和墨西哥也启动扩产。2018 年对公司来说，各项投资都有不同的进展，也为未来的发展奠定了基础。

### （一） 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	33,550,275,008.23	29,705,684,977.64	12.94
营业成本	29,907,522,753.84	26,428,477,987.94	13.16
销售费用	280,444,316.62	240,143,670.80	16.78
管理费用	609,911,912.09	619,624,595.80	-1.57
研发费用	1,312,476,009.23	1,018,995,456.10	28.80
财务费用	-47,289,186.62	56,830,700.77	-183.21
经营活动产生的现金流量净额	-218,879,839.03	1,238,991,405.04	-117.67
投资活动产生的现金流量净额	-308,665,332.22	-152,994,363.89	101.75
筹资活动产生的现金流量净额	38,502,238.47	-716,988,312.76	-105.37

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司报告期内的收入和成本分析如下：

##### （1） 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比	营业成本比	毛利率比上年增减

			(%)	上年增减(%)	上年增减(%)	(%)
工业类产品	3,224,302,197.57	2,452,777,744.54	23.93	53.37	54.70	减少 0.65 个百分点
电脑类产品	4,041,073,446.14	3,266,459,593.23	19.17	33.17	33.12	增加 0.03 个百分点
存储类产品	592,948,344.01	395,577,810.57	33.29	-40.63	-39.84	减少 0.87 个百分点
消费电子类产品	11,687,354,017.52	10,725,490,050.31	8.23	44.51	47.39	减少 1.79 个百分点
汽车电子类	1,651,291,651.80	1,503,447,793.15	8.95	-1.59	2.74	减少 3.84 个百分点
通讯类产品	11,951,893,355.11	11,301,788,305.63	5.44	-11.48	-11.80	增加 0.34 个百分点
其他	381,403,789.79	258,615,437.18	32.19	34.49	45.75	减少 5.24 个百分点
主营业务收入合计	33,530,266,801.94	29,904,156,734.61	10.81	12.95	13.15	减少 0.17 个百分点

### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

公司 2018 年分产品类别营收看，消费电子类产品由于下半年新品推出进入行业旺季，终端需求增加造成营收有较大幅度增长；电脑类产品营收增加主要由于客户新产品订单增加；工业类产品今年接获新产品的订单并开始出货，加之 2017 年同期客户处于产品交替期比较基数较小，营收获得高增长。通讯类产品主要由于智能手机出货不及预期、由于产品更迭部分产品出货减少，使得营收同比下降；存储类产品由于客户订单减少及客户策略变化，营收下降。汽车电子类营收保持平稳。

2018 年主营业务毛利率为 10.81%，2017 年为 10.98%，下降 0.17 个百分点。其中消费电子类有所下降，主要由于材料成本上升；汽车电子产品毛利下降主要由于产品组合变化、墨西哥的毛利相对偏低；存储类产品营收下降导致规模效益下降，毛利率略有下降，其他产品毛利率保持稳定。

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
通讯类产品	292,691,867	289,721,117	18,804,505	-19.41	-20.36	18.76
消费电子类产品	118,463,569	118,049,681	4,362,829	11.68	11.25	10.48
电脑类产品	8,838,224	8,388,537	1,059,229	39.77	31.02	73.77
存储类产品	6,560,630	6,771,767	62,414	-37.80	-35.30	-77.18
工业类产品	3,517,327	3,539,429	267,897	40.20	46.07	-7.62
汽车电子类	44,235,545	43,639,558	3,357,426	12.10	10.65	21.58
其他	11,077,831	11,212,860	109,493	51.04	55.92	-55.22
总计	485,384,993	481,322,949	28,023,793	-9.35	-10.17	16.95

### 产销量情况说明

电脑类产品因 2018 年度客户需求增加，生产量及销售量增长幅度较大。

工业类产品因 2018 年度客户需求增加，生产量及销售量增长幅度较大。

存储类产品因 2018 年度客户需求降低，生产量及销售量较 2017 年大幅度减少。

### (3). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
通讯类产品	原材料	10,171,543,343.38	90.00	11,362,146,508.82	86.08	-10.48	
消费电子类产品	原材料	9,812,942,726.65	91.49	6,538,247,266.23	82.40	50.09	

电脑类产品	原材料	2,984,953,636.90	91.38	2,258,255,903.56	91.24	32.18	
存储类产品	原材料	308,792,905.81	78.06	536,341,328.58	81.51	-42.43	
工业类产品	原材料	2,152,958,540.96	87.78	1,460,538,260.68	93.12	47.41	
汽车电子类	原材料	1,204,525,976.73	80.12	1,215,049,651.85	82.14	-0.87	
其他	原材料	195,678,308.16		179,269,136.83		9.15	
主营合计		26,831,395,438.58		23,549,848,056.55		13.93	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 22,123,378,484.94 元，占年度销售总额 65.94%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 12,280,565,357.49 元，占年度采购总额 42.43%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 元，占年度采购总额 0%。

其他说明

公司前五大客户销售情况如下表：

rank	客户	2018 年度(人民币元)	占总营收比例
1	单位 A	12,732,439,506.72	37.95%
2	单位 B	4,578,521,088.63	13.65%
3	单位 D	1,825,629,515.25	5.44%
4	单位 C	1,509,711,569.59	4.50%
5	单位 P	1,477,076,804.75	4.40%
合计		22,123,378,484.94	65.94%

公司前五名供应商采购情况如下表：

rank	供应商	2018 年度(人民币元)	占总采购金额的比例
1	单位 A	5,085,806,053.34	17.57%
2	单位 Q	2,601,751,735.68	8.99%
3	单位 R	2,226,500,433.71	7.69%
4	单位 S	1,293,141,705.65	4.47%
5	单位 T	1,073,365,429.11	3.71%
合计		12,280,565,357.49	42.43%

### 3. 费用

适用 不适用

(1) 本期财务费用-47,289,186.62 元，较上期 56,830,700.77 元减少 104,119,887.39 元，主要系本期因汇率变动导致汇兑利益金额增加所致。

(2) 本期资产减值损失 38,355,618.4 元，较上期 11,905,418.18 元增加 26,450,200.22 元，主要系本期提列之存货减值损失增加所致。

(3) 本期信用减值损失 17,693,065.83 元，主要系本期根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》的要求，将 2018 年呆账费用进行调整，2017 年不追溯调整所致。

(4) 本期公允价值变动损益-249,348,552.06 元，较上期 145,959,543.15 元减少 395,308,095.21 元，主要系本期投资的股票期末评价损失所致。

(5) 本期投资收益 209,491,189.98 元,较上期 97,902,580.83 元增加 111,588,609.15 元,主要系本期处分股票收益增加及理财产品收益增加所致。

(6) 本期资产处置收益 596,255.47 元,较上期 4,895,287.93 元减少 4,299,032.46 元,主要系本期资产出售利益减少所致。

(7) 本期其他收益 35,560,866.83 元,较上期 21,349,325.52 元增加 14,211,541.31 元,主要系本期收到的政府补助收入增加所致。

(8) 本期营业外支出 2,410,843.26 元,较上期 9,829,303.79 元减少 7,418,460.53 元,主要系本期资产报废损失减少所致。

#### 4. 研发投入

##### 研发投入情况表

适用  不适用

单位:元

本期费用化研发投入	1,312,476,009.23
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	1,312,476,009.23
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.91
公司研发人员的数量	1,144
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6.2
研发投入资本化的比重 (%)	0

##### 情况说明

适用  不适用

研发费用主要包括与研发相关的员工费用、折旧及摊销、材料领用、水电费、租赁费等。

#### 5. 现金流

适用  不适用

项目	本期数	上年同期数	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-218,879,839.03	1,238,991,405.04	本期营运成长而备料较多及例行性员工调涨薪资所致。
投资活动产生的现金流量净额	-308,665,332.22	-152,994,363.89	本期营运需求产线扩增,投入较多的资本支出购买设备所致。
筹资活动产生的现金流量净额	38,502,238.47	-716,988,312.76	本期营运资金需求增加,向银行举借较多短期借款所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明

交易性金融资产	443,680,687.55	2.20	677,939,216.66	3.90	-34.55	主要系本期减少证券投资及证券投资评价损失所致
存货	4,760,159,720.87	23.62	3,317,612,598.43	19.11	43.48	主要系因应未来市场需求,故本期备货、备料增加所致。
其他流动资产	321,125,633.14	1.59	192,681,649.11	1.11	66.66	主要系本期预付税金及其他预付费用金额增加所致。
其他非流动资产	67,723,538.76	0.34	14,587,971.51	0.08	364.24	主要系营运所需,对外购买预付设备款增加及预付国外投资款所致。
短期借款	1,471,773,736.86	7.30	939,479,544.77	5.41	56.66	主要系本期增加银行借款所致。
长期应付职工薪酬	105,681,321.15	0.52	71,669,811.74	0.41	47.46	主要系本期依精算报告调增应付退休金所致。
预计负债	3,102,460.97	0.02	6,881,824.01	0.04	-54.92	主要系产品保固费用随时间经过减少所致。
其他非流动负债	1,881,460.42	0.01	1,416,810.39	0.01	32.80	主要系存入保证金金额增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

通讯类产品方面,根据公司整理的资料,苹果智能手机,2018年占有全球智慧手机15%的市场份额,销售数量达2.17亿支,与2017年持平。

### WW Smart Phone Estimated Market Share

	2017		2018		17'18
	Shipments (M units)	Market Share%	Shipments (M units)	Market Share%	YoY Growth%
<b>Worldwide Total</b>	<b>1463</b>		<b>1403</b>		<b>-4.1</b>
SAMSUNG	306	21	290	21	-5.2
APPLE	217	15	217	15	0.1
HUAWEI	173	12	204	15	18
Xiaomi	83	5.7	133	9.5	60
OPPO	122	8.3	117	8.3	-4.1
VIVO	104	7.1	100	7.1	-3.8
Others	458	31	342	24	-26

Source: 环旭电子整理, Mar. 2019

消费电子类产品方面,根据公司整理的市调报告,整体智能手表出货量成长28%,苹果智能手表出货量成长40%,达到4千6百万支。受惠于智能手表市场的显着成长,公司消费电子类产品营收年成长52%。

## WW Smart Watch Estimated Market Share

	2017		2018		17'18
	Shipments (M units)	Market Share%	Shipments (M units)	Market Share%	YoY Growth%
<b>Worldwide Total</b>	<b>135</b>		<b>172</b>		<b>28</b>
Apple	33	24	46	27	40
Xiaomi	16	12	23	14	45
Fitbit	15	11	14	8	-10
Huawei	4.6	3.4	11	7	147
Samsung	5.8	4.3	11	6	85
Others	60	45	67	39	11

Source: 环旭电子整理, Mar. 2019

电脑类产品方面, 根据公司整理的资料 2018 年整体市场呈现小幅衰退的情况, 2018 年以后则大约维持现况。为追求成长, 公司正努力调整产品组合, 积极和客户合作利用公司的微小化技术, 开发具有差异性和市场竞争力的产品。

## WW PC &amp; Tablet Shipment Forecast

(M unit)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	17'18 YoY%	18-22 CAGR %
<b>PC</b>	<b>420</b>	<b>415</b>	<b>416</b>	<b>413</b>	<b>410</b>	<b>407</b>	<b>-1.2</b>	<b>-0.5</b>
- Desktop	102	100	98	95	92	90	-2.5	-2.5
- Notebook	173	175	180	182	183	183	1.0	1.2
<b>Tablet</b>	<b>145</b>	<b>141</b>	<b>138</b>	<b>135</b>	<b>135</b>	<b>134</b>	<b>-3.1</b>	<b>-1.3</b>

Source: 环旭电子整理, Mar. 2019

存储类产品方面, 公司的重要产品为 SSD。根据公司整理的资料, 2018-2022 年 SSD 市场的复合增长率约为 12%, 公司正积极开发新客户, 产品营收和获利展望乐观。

## WW SSD Shipment Forecast

(M unit)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	17'18 YoY%	18-22 CAGR %
<b>Total</b>	<b>190</b>	<b>235</b>	<b>279</b>	<b>326</b>	<b>347</b>	<b>357</b>	<b>24</b>	<b>12</b>
Enterprise	32	32	32	36	39	42	-0.1	8.3
Client	140	186	229	272	288	294	33	13
Industrial	18	18	18	19	20	21	-4.8	6.1

Source: 环旭电子整理, Mar. 2019

在工业类产品方面, 根据公司整理的资料, 主要产品智能手持设备和 POS 的市场持续稳定的成长, 公司在产品技术研发能力和质量控管方面深受客户肯定, 因客户陆续采用公司提供的创新解决方案, 因此 2018 工业类产品营收增长 54%, 显著优于市场平均水平。

## WW POS Shipment Forecast



(M unit)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	17'18	18-22
							YoY%	CAGR %
<b>Total</b>	<b>46</b>	<b>56</b>	<b>68</b>	<b>82</b>	<b>96</b>	<b>111</b>	<b>22</b>	<b>19</b>
Fixed	36	43	52	61	71	81	19	17
Mobile	10	13	16	21	25	30	30	23

Source: 环旭电子整理, Mar. 2019

在汽车类产品方面, 根据公司整理的资料, 2017—2022 汽车市场成长率约为 2%。由于汽车电子零件占整车成本的比重越来越高, 所以, 汽车电子零件市场成长率优于汽车销售成长率。公司正积极与客户开发新产品, 并扩充墨西哥和建立波兰的生产据点, 以就近服务客户。

#### Global Light Vehicle Forecast by Region

Region/M Units	2017	2018	2019	2020	2021	2022	CAGR
							17-22
<b>Grand Total</b>	<b>94</b>	<b>95</b>	<b>98</b>	<b>100</b>	<b>102</b>	<b>104</b>	<b>2.0%</b>
Greater China	28	28	30	31	32	33	2.8%
Europe	20	21	21	21	21	22	1.2%
North America	21	21	21	21	21	21	-0.3%
Japan/Korea	7	7	7	6	6	6	-1.7%
South America	4	4	4	4	5	5	4.8%
Middle East/Africa	5	5	6	6	6	6	4.2%
Others	8	9	10	10	11	11	6.1%

Source: 环旭电子整理, Mar. 2019

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

1、环旭电子的全资孙公司环海电子与 Qualcomm Incorporated (“高通公司”)的全资子公司 QUALCOMM TECHNOLOGIES, INC. (“Qualcomm Technologies”)于北京时间 2018 年 2 月 6 日于巴西圣保罗签署合资协议, 拟在巴西投资新设合资公司, 主营业务为研发、制造具有多合一功能的系统级封装 (System-in-Package, “SiP”) 模块产品, 应用于智能手机、物联网等相关设备。合资公司注册资本: 巴西币 1,000 元。根据合资协议, 双方预计出资总金额 9,400 万美元, 其中, 环海电子出资 7,050 万美元 (占 75%股权), Qualcomm Technologies 出资 2,350 万美元 (占 25%股权)。

2、环旭电子与中科可控信息产业有限公司 (“中科可控”)于 2018 年 3 月 25 日签订《备忘录》。在《备忘录》基础上, 环旭电子之全资子公司环鸿电子 (昆山) 有限公司 (“环鸿昆山”)与中科可控于 2018 年 8 月 31 日签署《合资经营框架合同》及《股东协议》, 拟在江苏省昆山市共同出资成立智慧 SMT 工厂, 为国有企业和中国国内市场中的类似客户开发和提供满足市场需求、符合网络安全和相关标准的产品和解决方案。合资公司注册资本总额预估为人民币 22,000 万元, 其中, 中科可控出资人民币 11,220 万元 (占 51%股权), 环鸿昆山出资人民币 10,780 万元 (占 49%股权)。

3、环旭电子的全资孙公司环海电子与昶虹电子 (苏州) 有限公司 (“昶虹电子”)签订《股权转让协议》, 环海电子拟向昶虹电子购买其全资持有的 Chung Hong Electronics Poland SP. Z. O. O. (“标的公司”)的 60%股权, 协议金额为人民币 7,800 万元。标的公司注册资本: 3,384,300 波兰兹罗提。

4、2018年12月6日，环旭电子孙公司环海电子与Phi GP, Ltd. 签署了《经修订和重申的PHI FUND, L.P. 有限合伙企业协议》，环海电子拟作为有限合伙人，参与认购由Phi GP, Ltd. 发起设立的境外美元私募基金Phi Fund, L.P. 的份额。本基金拟募集目标基金规模为1亿美元。环海电子作为有限合伙人，拟累计认购不超过2,500万美元，持有合伙企业份额以实际认购比例为准。投资缴款采用阶段性缴款，依投资标的所需金额分期进行投资。

5、环鸿电子(昆山)有限公司未分配利润转增资本人民币1亿元，注册资本变更为35,000万元。

6、为满足海外扩产及与主营业务发展的需求，2018年环旭电子向环鸿电子股份有限公司(本公司之香港全资子公司)分别增资美金3,000万元和4,050万元。

7、为满足海外扩产及与主营业务发展的需求，2018年环鸿电子股份有限公司向环海电子股份有限公司(本公司之香港全资孙公司)分别增资美金100万元和800万元。

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

标的代码	标的简称	期初持股数	期初账面价值 (注1)	期末持股数	期末账面价值 (注1)	报告期损益(注3)
00001	长和	170,000.00	15,091,417.78	0.00	0.00	-285,640.49
00327	百富环球	0.00	0.00	1,000.00	3,423.36	-1,880.04
00700	腾讯控股	397,500.00	85,449,904.99	184,000.00	67,761,736.91	-9,258,416.72
00818	高阳科技	0.00	0.00	3,000.00	4,292.38	-2,505.57
00939	建设银行	12,686,000.00	73,374,215.11	13,686,000.00	82,183,293.53	-3,750,649.22
00941	中国移动	700,000.00	55,134,660.83	0.00	0.00	-5,409,459.17
01093	石药集团	0.00	0.00	1,362,000.00	24,876,377.57	-11,448,761.99
01113	长实地产	520,000.00	25,802,083.72	0.00	0.00	-1,025,077.62
01288	农业银行	0.00	0.00	4,000,000.00	16,814,427.52	-3,907,305.99
01299	友邦保险	1,540,000.00	73,132,472.93	100,000.00	5,951,987.97	-2,021,930.33
01398	工商银行	14,000,000.00	63,339,530.43	15,000,000.00	69,681,671.07	-2,814,787.86
02007	碧桂园	0.00	0.00	1,000,000.00	13,598,621.97	-4,705,051.12
02018	瑞声科技	0.00	0.00	200,000.00	20,589,670.00	-12,228,756.93
02318	中国平安	400,000.00	26,861,587.25	920,000.00	68,399,241.30	-10,775,057.01
02388	中银香港	0.00	0.00	400,000.00	14,527,495.42	-3,836,966.33
02628	中国人寿	2,830,000.00	56,247,755.59	1,200,000.00	28,206,343.47	-10,380,799.51
03968	招商银行	200,000.00	5,297,809.98	790,000.00	25,296,398.76	-4,585,366.56
03988	中国银行	0.00	0.00	4,000,000.00	16,252,776.52	-3,566,656.28
06098	碧桂园服	0.00	0.00	114,942.00	0.00	1,186,060.78
600030	中信证券	168,700.00	3,070,714.00	0.00	0.00	197,256.13
600585	海螺水泥	0.00	0.00	999,968.00	36,605,235.12	-6,305,095.60
601318	中国平安	1,700,000.00	58,199,341.00	0.00	0.00	6,337,331.52
BABA	阿里巴巴	0.00	0.00	52,000.00	68,212,281.00	-19,206,799.99
投资单位 O(注2)		10,500,000.00	22,585,581.40	21,000,000.00	46,924,043.62	378,104.95
其他		不适用	4,667,973.75	不适用	0.00	-2,112,775.21

小计	45,812,200.00	568,255,048.76	65,012,910.00	605,889,317.49	-109,530,986.16
----	---------------	----------------	---------------	----------------	-----------------

注 1: 股票期初账面价值与期末账面价值中不包含公允价值评价;

注 2: 根据金融工具 22 号准则, 投资单位 O (本公司于 2016 年投资单位 O, 占被投资公司 5% 的股权) 更新为以公允价值计量的金融资产;

注 3: 报告期损益包含公允价值评价、处分损益、现金分红及手续费支出。

#### (六) 重大资产和股权出售

适用  不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

1、控股公司分析。控股子公司注册资本、总资产、净资产、净利润, 见下表:

公司名称	注册资本币种别	注册资本	总资产	净资产	净利润
		(元)	(人民币万元)	(人民币万元)	(人民币万元)
环鸿电子(昆山)有限公司	人民币	350,000,000	258,338.68	98,302.51	21,628.25
环鸿科技股份有限公司	新台币	1,980,000,000	377,013.40	131,795.34	13,605.48
环旭科技有限公司	美元	11,000,000	177,243.54	8,203.56	527.77
环鸿电子股份有限公司	美元	170,500,000	435,619.60	325,418.62	-8,707.39
环海电子股份有限公司	美元	9,000,000	5,957.36	5,957.36	-221.48
USI America, Inc.	美元	9,500,000	4,897.80	4,355.30	112.69
环胜电子(深圳)有限公司	美元	75,000,000	442,937.85	291,991.48	45,887.54
USI Japan Co., Ltd.	日元	95,000,000	770.57	658.13	35.63
Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	墨西哥比绍	281,085,326	110,270.49	31,420.67	-1,703.78
环维电子(上海)有限公司	人民币	1,330,000,000	486,312.23	111,760.20	25,973.10
环豪电子(上海)有限公司	人民币	50,000,000	5,708.19	5,692.83	150.77
环隆电气股份有限公司	新台币	1,400,000,000	149,200.00	56,631.60	7,544.63

2、单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 的如下:

公司名称	营业收入(万元)	营业利润(万元)	净利润(万元)	对合并净利润影响数
环胜电子(深圳)有限公司	527,082.99	52,713.64	45,887.54	38.89%
环鸿电子(昆山)有限公司	412,550.65	25,157.43	21,628.25	18.33%
环鸿科技股份有限公司	652,820.12	16,848.66	13,605.48	11.53%
环维电子(上海)有限公司	848,786.40	32,708.42	25,973.10	22.01%

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

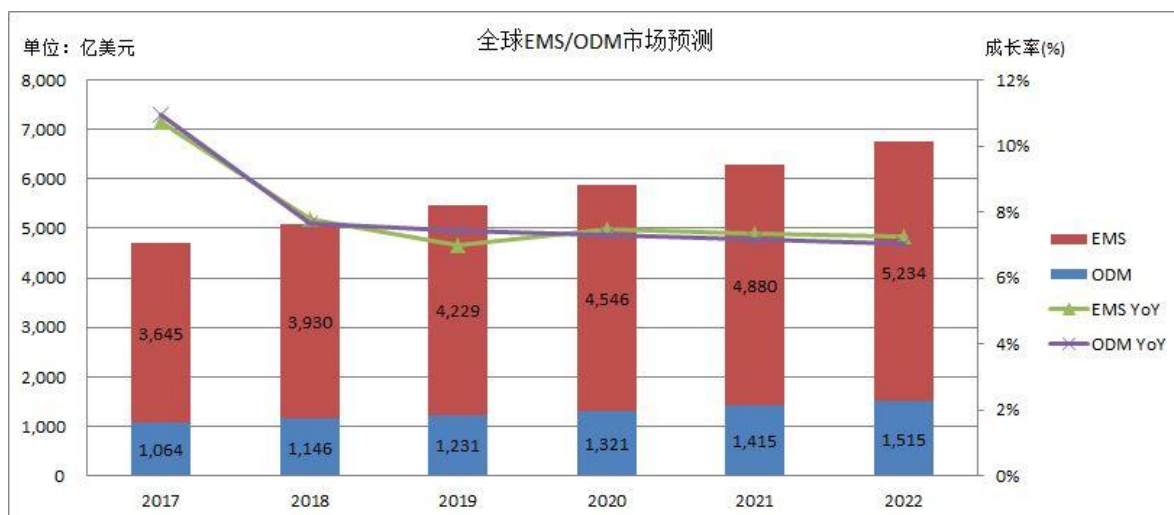
### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

##### 1、行业全球市场容量

公司整理专业市场调研机构的报告显示, 2018 全球电子制造服务收入将达到 5,076 亿美元, 预计 2022 年全球电子制造服务收入可达到 6,740 亿美元以上, 2017 年到 2022 年均复合增长率为 7.5%。整体市场呈现稳定成长的趋势。



Source: 环旭电子整理, Mar. 2019

## 2、全球竞争格局及行业排名

以目前已公布最新的 2017 年度全球电子制造服务商排名情况如下：

排名	厂商名称	营业收入 (亿美元)	年增长率	主营业务净利润率
		2017 年度	16,17%	2017 年度
1	鸿海	1,559	15%	2.9%
2	和硕联合	395	10%	1.3%
3	广达	336	21%	1.4%
4	Flextronics	249	4.3%	2.1%
5	仁宝	293	23%	0.7%
6	纬创	276	35%	0.5%
7	Jabil Circuit, Inc.	195	6.5%	0.5%
8	英业达	154	16%	0.8%
9	冠捷	96	-2.3%	-0.6%
10	光宝	71	0.0%	1.3%
16	环旭	44	23%	4.3%
	整体行业	4,150	15%	2.0%

Source: 环旭电子整理, Mar. 2018

环旭电子在 2017 年全球 EMS 厂商排名为第十六位。

## 3、行业利润水平的变动趋势就净利率分析

公司主营业务净利润率 2016 年为 3.4%，2017 年提升为 4.3%，优于全球前十大合约制造商的平均水平。

公司净利率高于同行业水平的原因分析如下：

### (1)产品组合丰富而平衡且科技含量较高

产品丰富而平衡，提供设计制造服务，产品大多为该领域的关键零组件，非单纯组装最终产品。

### (2)具备领先同业的工艺技术水平

产品良率及制程能力均高于同业，如 SMT 制程平均首次良率达到 99.7% 以上。

### (3) 具备成本控制优势

开发环节通过合理规划和材料选择，使产品具备成本优势；通过对产线的合理布局，实现生产管理的制度化、系统化和标准化，有效控制产品单位生产成本。

## 4、行业发展格局

短期看，电子行业增长大幅趋缓，曾驱动行业高速成长的 PC 和手机均已进入成熟期。

中期看，模组化在手机、穿戴设备等便携式电子产品的应用将更加广泛。模组化和系统整合产品提供了更迅速的市场解决方案。随着更多的健康监测功能和大数据分析功能的加入，预计未来穿戴设备将更多选用模组化方案。此外，全球即将跨入 5G 时代，5G 网络强大的连接能力，包括电子元器件、终端应用等领域在内的全产业链都将迎来大发展以及转型升级期。

从中长期看，5G 将是电子行业发展最大的机遇。5G 将是一个真正的“万物互联”的时代，能够应对持续增长的移动流量的需要以及未来不断涌现的各类新的设备和应用场景。5G 与工业互联网、云计算、大数据、人工智能、物联网等的加速融合，数据量更加巨大、复杂，对计算提出更高要求，为发展 AI 计算、边缘计算带来新机遇，将推升下一波硬件、电子设备、通信和存储的需求。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

### 1、行业发展趋势

全球电子产品外包需求呈现不断增长的态势。随着电子制造服务模式日益成熟和服务能力的不断提升，全球电子制造服务业服务领域越来越广，代工总量逐年递增。为了满足品牌商日益增长的需求，电子制造服务的范围不断延伸，并逐步涵盖产品价值链的高端环节，这种趋势为本公司这类具备产品规划、设计与研发能力的制造厂商提供了更广阔的发展空间。根据市场分析报告及本公司整理的数据库，全球 EMS/ODM 市场均维持稳健成长的态势，年平均成长率约 7%。

### 2、行业壁垒

#### (1) 研发能力及制造技术壁垒

由于电子产品技术日新月异、产品升级换代速度很快，同时随着电子产品领域专业分工的深化，品牌商对于其供应链重要环节的专业制造服务商之研发能力和制造能力提出了更高和更为严格的要求，因此，制造服务行业也需要延续电子产品不断的研发同步和技术升级，需要服务提供商在整体的研发技术能力、工艺技术保障、品质技术控制和生产技术管理等各个环节能为之提供配套。这就成为进入电子制造服务行业必须跨越的很高门槛。

#### (2) 进入大型品牌商供应链的资质壁垒

在全球电子产品不断推陈出新、市场竞争越演越烈的背景下，制造服务企业只有与大型品牌商进行合作，加入其全球分工体系，才能获得稳定的业务和持续的盈利。但是制造服务商在成为大型品牌商的供应商之前，需要长时间的市场开拓、严格的质量管理体系审核以及产品性能认证。因此，严格的供应商资质认证对新进入者形成了较高的市场进入壁垒。

#### (3) 规模化生产管理能力的壁垒

专业的电子制造服务商在为国际大型品牌商提供的服务中，核心环节之一是大规模的生产制造服务。由于生产线多、原材料品种及数量多、订单数量大，而对产品生产效率和品质的要求又很高，因此需要通过规范化的生产工艺管理、标准化的操作流程、实时在线监控、多环节的产品检测等来实现高产出、低成本和高品质。这就对拟进入此行业的企业之生产管理能力的要求提出了非常高的要求。

#### (4) 供应链管理能力的壁垒

电子制造服务商所服务的行业跨度较大，包括了网络通讯、消费电子等领域；制造服务商提供服务的业务管理跨度较大，包括产品研发设计、物料采购、生产制造、品质控制、物流配送及售后服务等；制造服务商提供服务的地域跨度也较大，为配合品牌商的全球销售及降低成本，需要进行全球采购、配送和维修。因此，制造服务商如何在每一个服务环节及时、准确地满足每个

客户对供应链配套的需求，并建立一个完善、高效及具有竞争力的上下游供应配套体系，是复杂且系统的工作。具备出色且满足客户需求的供应链管理能力和成为电子制造服务商的较大障碍。

#### (5) 资金投入的壁垒

大型电子产品品牌商要求与其合作的制造服务商必须具备与之业务规模匹配的制造能力，因而对设备、厂房、配套设施等固定资产的投入有较高要求，特别是要满足精密制造需要服务商购置大量昂贵的 SMT 组装系统及测试设备，对初期投入的资金门槛设置较高，同时需要根据产品更新换代追加设备技术改造及升级的投入；另一方面，大规模生产制造需要满足大批量生产采购的要求，而建立完善物料采购体系并保持其良性持续的运转还需要大量的流动资金保证。因此，巨大及持续的资金投入是进入电子制造服务行业的一大障碍。

### 3、市场竞争格局转变

据公司整理的专业机构统计，2018 年合约制造产业前三大类产品营业收入分别为：无线通信行业占 37%，计算机行业占 32%，消费电子行业占 15%。

预计到 2022 年，无线通讯、计算机、消费电子占整个合约制造行业比重的 85%，2018 至 2022 年这三个行业营业收入的复合成长率分别为 9.3%、6.8%、4.9%。

合约制造产业营业额预估 2018-2022

	2018 (\$B)	2022 (\$B)	2018 (%)	2022 (%)	CAGR 18-22(%)
Communications	189	270	37%	40%	9.3%
Computer	164	213	32%	32%	6.8%
Consumer	75	90	15%	13%	4.9%
Industrial	33	41	6.5%	6.1%	5.8%
Medical	20	25	3.9%	3.7%	6.1%
Automotive	15	21	3.0%	3.1%	8.3%
Commercial Aviation	6.3	7.8	1.2%	1.2%	5.3%
Defense/Other	6.0	7.1	1.2%	1.0%	4.2%
Total	508	675	100%	100%	7.4%

Source: 环旭电子整理, Mar. 2019

### 4、面临的困难

- (1) 同行业竞争对手积极争取公司客户，面临的竞争压力加大；
- (2) 客户对于质量及成本的要求更加严格，实现业务成长必须超越竞争对手及客户的期待。

### 5、应对策略

(1) 凭借本公司先进技术优势、资本优势、资源整合优势来深耕现有客户以及争取更多潜在客户，扩大业务版图。

(2) 藉由本公司特有的先进制程、弹性产能以及多元的生产线，满足客户更多新产品、新技术以及大量、实时的需求。

(3) 利用整合优势，以提供一站式服务、整合集团资源、技术互享，以创造更多附加价值及更大的经济效益，强化竞争优势，争取市场份额及布局未来市场成长的商机。

(4) 坚持稳健的财务结构，为发展新技术、新产品所需的资金提供稳定及充足的资源。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、成长计划

公司作为全球电子设计、制造及服务的 DMS 领导厂商，未来不仅要追求内部的自然成长，同时也积极寻求来自外部的成长动能。坚持“模块化、多元化、全球化”战略，用全球视野布局产业未来，在微小化解决方案上持续技术创新，努力为客户创造价值。

公司凭借着多年来与全球主要领导品牌厂商的长期的合作关系，在细分领域中保持了领先的地位。同时，保持既有的精中选优的策略，根据市场动态、客户需求以及电子科技的主流技术，结合公司多年累积的核心优势，锁定高成长性且具有一定市场规模的电子信息产业。

公司将寻求外部的成长契机，补强本身在产业、供应链、客户、技术，以及制造据点，提升自身在电子信息产业当中的竞争力。此外公司对于微小化系统模组的投资着眼于行业发展趋势，对未来竞争能力的战略性投资，虽然短期的获利能力会受此项新投资影响。但公司经过此项目的投资已使公司在微小化系统模组的技术水平及量产能力领先市场同业，将使公司在未来争取无论是现有客户的新产品及潜在客户的订单上产生绝对的优势。

## 2、研发计划

一直以来，尖端的制程能力、严谨的质量管控系统与实时回馈的产销制度，是客户长期信赖、肯定公司的关键因素；但在一日千里的产业竞争下，要加速公司的成长动能，单靠上述的因素是不足的。公司必须持续强化研发能力，提升产品的研发比重，持续成为市场领头羊。

公司广纳两岸优秀研发人才，为开发各项新技术、新产品注入活力，整合软件、硬件与微小化的能力，提高产品的附加价值及利润。

除此之外，公司也将以下列研发方向作为未来的主轴：

(1) 无线通讯模组产品；

(2) 汽车电子产品；

(3) 持续对微小化产品的应用领域进行扩充，除现有产品外更扩及物联网产品的应用，并持续进行制程改进；

(4) 与业界领先的科技公司合作，生产集成度更高、功能更多的模组产品，布局物联网等领域；

(5) 针对云计算研发与网络存储相关的技术，并与主要芯片公司合作推出效能卓越的固态硬盘；以及固态硬盘的微小化研发；

(6) 电脑类产品的微小化；

(7) 持续开发绿色设计（Green Design）产品，降低物质和能源的消耗。

## 3、生产计划

公司的生产据点主要分布在上海、昆山、深圳、台湾及墨西哥，且已规划在巴西、波兰和广东惠州建立新的生产据点，藉此建立更完整的全球供应体系。公司也将视客户需求及未来的成长需求予以适当的对其他地区生产基地产能进行扩充。为了应对国内人员工资上涨的问题，顺应政策导向，公司自 2012 年开始，便积极导入自动化生产的作业流程，一方面带来更高的质量保证，同时，也利用自动化生产流程，取代过去需要大量人工的制程环节。

## 4、人力资源计划

根据公司未来的发展战略，公司制定了人力资源规划，对于公司未来人力的需求、人才引进以及培养进行了预测与规划。依据业务发展的需要，提高工作效率，优化人力资源结构，并提升自动化生产水平。公司将持续完善以人为本的企业文化，规划员工职业生涯发展、绩效考核和激励机制，为人才的发展提供空间，进一步降低人员流失率，为公司实现发展目标提供有力的人才保障。

## 5、管理提升计划

卓越营运是公司发展战略的三大驱动力之一。未来公司将持续强化业绩管理，贯彻以客为尊、以人为本、致力创新的经营理念，为股东创造最大的价值。

## （四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、客户集中度较高的风险

电子制造行业专业化分工和全球性采购、生产、销售的特性决定了电子产品市场的竞争不再简单地表现为单一公司之间的角逐，而是各个供应链之间整体的比拼。在整个供应链体系中，国际大型品牌商作为供应链的领导者，直面终端消费群体，国际大型品牌商通过不断推出新产品或升级新技术来经营打造其品牌，并根据市场及自身产品信息不断反馈、改进和协调供应链各环节，

从而促使自己和整个供应链生产效率的提高和成本的有效控制，并实现各个供应链成员企业的共赢。

公司凭借在产品研发、产品品质和质量控制、供应链管理等方面的竞争优势，已进入全球业界一流品牌厂商供应链体系，形成了长期稳定的供应关系，是主要客户同类产品独家或主要供应商之一。在细分产品领域，公司主要服务该领域的高端客户，客户集中度较高，2018年，公司前五大客户合计占公司收入比重为79%，占比相对较高。本公司将不断开发新客户，因应市场需求变化，积极切入新产品市场，以降低销货集中之风险。

## 2、行业及宏观经济波动的风险

电子制造行业有明显的波动性，与世界及国内的宏观经济情况息息相关，公司将持续观察市场的脉动以及与客户之间更紧密的互动来掌握客户的需求与变化，并强化市场信息的搜集与分析来降低产品需求改变对科技所造成的影响。公司也规划定期拜访产业领先地位之客户，透过技术研讨会与标杆客户共同规划产品蓝图与产品规范，确保研发技术能符合客户上市需求，并积极和客户合作开发，落实资源共享，以降低市场风险。

## 3、财务风险

### (1) 应收账款的回收风险

截至2017年末及2018年末公司应收账款净额分别为585,192.78万元和758,811.77万元，占总资产的比例分别为33.70%和37.66%。公司的主要客户均为业内知名的品牌商，信用记录良好，坏账风险较小。根据公司信用管理政策，公司会给予客户一定期间的信用期。未来随着公司经营规模的扩大及拓展国内市场，应收账款的规模会相应增长，信用风险也会相应提高，如发生金额较大的呆坏账损失，将对公司的盈利水平造成不利影响。

### (2) 存货发生减值的风险

截至2018年12月31日，公司存货账面余额为485,341.72万元，计提跌价准备9,325.75万元，存货账面价值476,015.97万元，存货账面价值占流动资产的比例为26.60%，占总资产的比例为23.62%，存在存货跌价的风险。

## 4、汇率波动风险

公司在大陆地区以外的营业收入占比80%以上，主要交易以美元报价为主，制造成本会受益于人民币相对美元贬值，但美元升值对公司的美元借款会有负面影响，总体而言公司会受益于人民币相对美元贬值。公司将会持续针对美金收付部位的差额进行必要避险操作，使汇率变动对公司的影响降到最低程度。

## 5、技术风险

公司通讯类、消费电子类、电脑类产品营业收入占比约85%。3C产品具有技术更新快、产品技术升级频繁、产品生命周期逐渐缩短的特点，并向“微型化、轻薄化”的趋势发展。公司将持续观察市场的脉动以及定期拜访产业领先地位之客户，与客户之间更紧密的互动来掌握客户和市场的需求与变化，并强化市场信息的搜集与分析来掌握技术改变的趋势和建立市场先进优势。

## 6、经营管理风险

### (1) 原材料价格波动风险

本公司的主要原物料为印刷电路板、集成电路、陶瓷基板、油墨、半导体零件、机构零件、石英晶体等。供货商大多为ISO-9000认证合格之绩优厂商，长期与本公司保持良好合作关系，同时依不同原物料采取不同的采购策略，以确保材料之供应具竞争的价格优势，并采取分散货源以分摊取得风险，确保合理之成本、准确的交期与良好的质量。

### (2) 业务管理难度增加的风险

公司以上海总部为运营、研发中心，设立上海、昆山、深圳、台湾、墨西哥、波兰等生产基地，在上海、深圳、香港、台湾、美国、日本设立销售机构和服务全球客户的网络。跨国企业的经营模式将增加公司经营运作、财务管理及人员管理的难度，经营运作面临中国大陆、香港、台



湾、美国等不同体系的法律法规环境、经营环境的影响。若公司经营管理人员及各项制度不能适应全球化经营、跨区域管理及规范运作的要求，将影响公司的经营效率和盈利水平。

### (3) 产品质量控制风险

公司主要客户均为全球电子产业知名品牌商，其对产品的质量有相当严格的控制标准。公司在业界一直以品质优良赢得客户信赖，拥有较为严格质量控制标准和完善的质量控制措施，但如果公司在产品质量控制方面出现问题，导致客户要求退货、索赔甚至失去重要客户，相应的损失将对公司的生产经营造成不利影响。

针对上述风险，公司将建立风险防范和控制措施，并严格按照有关法律法规的要求，规范公司行为，及时、准确、全面、公正地披露重要信息，加强与投资者的沟通，尽可能地降低公司投资风险，确保经营业绩稳健快速增长。

### 7、人才流失的风险

公司属于技术密集型企业，优秀的管理人员及技术人员是公司发展的重要基石。公司主要厂区均处上海、昆山、深圳、台湾等地区，有利于吸引高素质人才。但由于同行业竞争加剧，各类公司对人才的需求旺盛，对优秀人才的争夺也更加激烈。如若公司的管理人员或主要技术人员流失，在短时间内无法招聘到适合公司文化、经验丰富的人员，可能对公司造成不利影响。

### (五) 其他

适用 不适用

### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2018年3月22日，经本公司第四届董事会第四次会议决议，通过了2017年度利润分配预案为：拟以总股本2,175,923,580股为基数向全体股东每10股派发现金红利1.85元（含税），分红总额为人民币402,545,862.30元，不送股，不转增股本，剩余未分配利润全部结转以后年度分配，本次分配预案经2018年4月25日公司2017年度股东大会审议通过，并于2018年6月8日实施。

2019年3月27日，经本公司第四届董事会第十次会议决议，通过了2018年度利润分配预案为：拟以公司实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣除股权登记日回购专户上已回购股份后的股份数量为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.64元（含税），不送股，不转增股本，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。本次分配预案还须经股东大会审议。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018年	0	1.64	0	356,851,467.12	1,179,715,136.02	30.25
2017年	0	1.85	0	402,545,862.30	1,313,890,423.23	30.64
2016年	0	1.18	0	256,758,982.44	805,581,752.30	31.87

注：如若在 2018 年利润分配方案实施前，公司总股本由于股权激励行权，新增股份上市导致股权登记日公司总股本发生变化的，将按照每股分配金额不变的原则对分配总额进行调整。根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则回购细则》规定，回购专用账户中的股份不享有利润分配的权利。如若在利润分配方案实施前，公司发生回购股份情形，需要扣除回购股份数量计算分配总金额。

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	环诚科技	一、本公司（包括本公司所控制的其他企业，下同）目前不存在从事与环旭电子相同、相似业务而与环旭电子构成同业竞争的情形，亦未从事其他可能给环旭电子带来不利影响的业务。二、本公司将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其他权益）直接或间接从事或参与任何与环旭电子构成竞争的业务或活动，不以任何方式从事或参与任何与环旭电子业务相同、相似或可能取代环旭电子的业务活动。三、本公司如从任何第三方获得的商业机会与环旭电子经营的业务构成竞争或可能构成竞争，则应立即通知环旭电子，并应促成将该商业机会让予环旭电子。四、如果环旭电子在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本公司对此已经进行生产、经营的，本公司同意环旭电子对相关业务在同等商业条件下享有优先收购权；本公司尚未对此进行生产、经营的，则将不会从事与环旭电子构成竞争的新业务。五、本公司在今后经营业务时，将避免经营与环旭电子构成同业竞争的业务；如本公司拟开展的新业务可能构成与环旭电子构成同业竞争，则本公司有义务就该新业务通知环旭电子，若环旭电子对此提出异议，本公司应无条件放弃开展该新业务；如环旭电子认为该新业务有利于其发展，本公司除应无条件放弃该新业务的开展外，还应促成该新业务由环旭电子开展；如环旭电子认定本公司某项已开展业务与其存在同业竞争，则本公司将在环旭电子提出异议后及时向第三方转让或自行终止该业务；如环旭电子提出受让请求，则我公司应无条件按经有证券从业资格中介机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给环旭电子。	长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	日月光股份	一、本公司（包括本公司所控制的其他企业，下同）目前不存在从事与环旭电子相同、相似业务而与环旭电子构成同业竞争的情形，亦未从事其他可能给环旭电子带来不利影响的业务。二、本公司将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其他权益）直接或间接从事或参与任何与环旭电子构成竞争的业务或活动。三、本公司如从任何第三方获得的商业机会与环旭电子经营的业务构成竞争或可能构成竞争，则应立即通知环旭电子，并应协助将该商业机会让予	长期	否	是		

			环旭电子，惟本公司如为该等行为而将违反保密义务者不在此限。四、如果环旭电子在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本公司对此已经进行生产、经营的，本公司同意环旭电子对相关业务在同等商业条件下享有优先收购权。五、本公司在今后经营业务时，将避免经营与环旭电子构成同业竞争的业务：如本公司认为拟开展的新业务可能与环旭电子构成同业竞争，则本公司有义务就该新业务通知环旭电子，若环旭电子对此提出异议，本公司应无条件放弃开展该新业务；如该新业务有利于环旭电子发展，本公司应无条件放弃该新业务的开展；如本公司某项已开展业务确与其存在同业竞争，则本公司将在环旭电子提出异议后及时向第三方转让或自行终止该业务；如环旭电子提出受让请求，则本公司应无条件按经有证券从业资格中介机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给环旭电子。				
与首次公开发行的承诺	解决同业竞争	实际控制人张虔生&张洪本	一、承诺人所控制的除环旭电子（含其控制的企业，下同）以外的其他企业目前不存在从事与环旭电子相同、相似业务而与环旭电子构成同业竞争的情形，亦未从事其他可能给环旭电子带来不利影响的业务。二、承诺人在根据中国法律法规被确认为环旭电子实际控制人期间，将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其他权益）直接或间接从事或参与任何与环旭电子构成竞争的业务或活动，不以任何方式从事或参与任何与环旭电子业务相同、相似或可能取代环旭电子的业务活动。三、承诺人如从任何第三方获得的商业机会与环旭电子经营的业务构成竞争或可能构成竞争，则应立即通知环旭电子，并应促成将该商业机会让予环旭电子。四、如果环旭电子在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而承诺人所控制的其他企业对此已经进行生产、经营的，承诺人同意环旭电子对相关业务在同等商业条件下享有优先收购权；承诺人所控制的其他企业尚未对此进行生产、经营的，承诺人应确保所控制的其他企业不从事与环旭电子构成竞争的新业务。五、承诺人所控制的其他企业在今后经营业务中，将避免经营与环旭电子构成同业竞争的业务：如其他企业拟开展的新业务可能构成与环旭电子构成同业竞争，则承诺人及其所控制的其他企业有义务就该新业务通知环旭电子，若环旭电子对此提出异议，相关企业应无条件放弃开展该新业务；如环旭电子认为该新业务有利于其发展，承诺人及其所控制的其他企业除应无条件放弃该新业务的开展外，还应促成该新业务由环旭电子开展；如环旭电子认定承诺人所控制的其他企业的某项已开展业务与其存在同业竞争，则相关企业应在环旭电子提出异议后及时向第三方转让或自行终止该业务；如环旭电子提出受让请求，则相关企业应无条件按经有证券从业资格中介机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给环旭电子。六、不利用任何方式从事对环旭电子经营、发展造成或可能造成不利影响的业务或活动，该等方式包括但不限于：利用承诺人的社会资源和客户资源阻碍或者限制环旭电子的独立发展；在社	长期	否	是	

			会上、客户中散布对环旭电子不利的消息或信息；利用承诺人的控制地位施加影响，造成环旭电子管理人员、研发技术人员异常变更或波动等不利于环旭电子发展的情形。					
与首次公开发行的承诺	其他	环诚科技	1、对于环旭电子目前存在或即将存在部分专利权及专利申请权与环隆电气共有的情形，为保障环旭电子及其中小股东的利益，承诺人特承诺：若环隆电气（包括环隆电气所控制的除环旭电子及其所控制企业之外其他企业）在行使其专利申请共有权及专利共有权时，对环旭电子及其所控制企业造成任何权利侵害及经济损失，承诺人将对环旭电子及其所控制企业遭受的损失承担法律责任并给予全额补偿。2、在环旭电子首次公开发行股票前，如因劳务派遣单位拖欠被派遣人员工资等损害被派遣人员情形导致环旭电子须承担连带赔偿责任的，承诺人同意补偿环旭电子的全部经济损失。3、如应有权部门的要求或决定，环旭电子及其子公司需为职工补缴社会保险费或住房公积金，或者环旭电子及其子公司因未依法为职工缴纳社会保险费或住房公积金而被处以任何罚款或遭受损失，承诺人愿在毋须环旭电子及其子公司支付对价的情况下承担该等责任。	长期	否	否		
与首次公开发行相关的承诺	其他	日月光半导体	环旭电子现租赁使用日月光半导体（以下简称“承诺人”）部分房产用于员工宿舍用途。承诺人现作出如下承诺：如因承诺人对租赁物业的产权瑕疵问题，致使环旭电子无法继续使用租赁物业或遭受第三方索赔，承诺人将承担相应法律责任，并对环旭电子因此所遭受的任何损失、所受到的任何罚款及由此产生的搬迁费用给予全额赔偿及/或补偿。	长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人张虔生&张洪本	1、承诺人及承诺人控制的企业（日月光股份及其控制的企业除外）不拥有与环旭电子生产经营相关的任何专利、专利申请权或非专利技术。2、对于环旭电子目前存在或即将存在部分专利权及专利申请权与环隆电气共有的情形，为保障环旭电子及其中小股东的利益，承诺人特承诺：若环隆电气（包括环隆电气所控制的除环旭电子及其所控制企业之外其他企业）在行使其专利申请共有权及专利共有权时，对环旭电子及其所控制企业造成任何权利侵害及经济损失，承诺人将对环旭电子及其所控制企业遭受的损失承担法律责任并给予全额补偿。3、在环旭电子首次公开发行股票前，如因劳务派遣单位拖欠被派遣人员工资等损害被派遣人员情形导致环旭电子须承担连带赔偿责任的，承诺人同意补偿环旭电子的全部经济损失。4、如应有权部门的要求或决定，环旭电子及其子公司需为职工补缴社会保险费或住房公积金，或者环旭电子及其子公司因未依法为职工缴纳社会保险费或住房公积金而被处以任何罚款或遭受损失，承诺人愿在毋须环旭电子及其子公司支付对价的情况下承担该等责任。	长期	否	是		

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

财政部2017年先后修订颁布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会〔2017〕9号）和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会〔2017〕14号）（以上四项合称“新金融准则”），本公司自2018年1月1日起执行新金融准则，涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司无需进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2018年1月1日的留存收益或其他综合收益。于2018年1月1日本公司采用新金融工具准则的影响如下：

1. 于2018年1月1日，可供出售金融资产22,585,581.40元重分类至其他权益工具投资项目，该部分投资属于非交易性权益工具投资，且本公司预计不会在可预见的未来出售。其中，可供出售金融资产22,585,581.40元为在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，于以前年度根据原金融工具准则按照成本计量。于2018年1月1日对该权益投资采用公允价值计量导致其他权益工具投资项目账面价值增加1,666,845.56元，并相应增加其他综合收益（其他权益工具投资公允价值变动）。

2. 于2018年1月1日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产677,939,216.66元重分类至交易性金融资产项目。

3. 于2018年1月1日，本公司对应收票据、应收账款及其他应收款，分类为摊余成本计量的金融资产，根据新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备，以替代原先的已发生信用损失模型。

另根据财政部2017年7月5日修订发布的《企业会计准则第14号—收入》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）相关规定和要求，本公司亦自2018年1月1日起执行。

根据财政部发布的新收入准则，其修订的主要内容如下：

1. 将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；
2. 以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；
3. 对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；
4. 对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

按照上述新收入准则的规定，公司重新评估了主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面，认为对本公司之财务报告无重大影响。涉及前期比较财务报表数据与新收入准则要求不一致的，本公司无需进行调整。

于2018年1月1日本公司采用新收入准则的影响详如下：

1. 于2018年1月1日，预收款项87,476,783.61元重分类至合同负债项目。

根据2018年6月15日财政部发布之《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据该通知要求，公司已对财务报表相关科目和其内容进行列报调整，并对可比会计期间的数据进行了调整。

本公司评估后认为本次上述会计政策变更是对资产负债表及利润表列报项目及其内容做出调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生重大影响。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	289
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	45

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
截至 2017 年 12 月 29 日,2015 年股票期权激励计划可行权股票期权数量为 902.15 万份,已行权且在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记股份共 0 股,公司累计获得募集资金 0 元。	详见 2018 年 1 月 3 日公司披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临时公告 (编号: 临 2018-001)
截至 2018 年 03 月 30 日,2015 年股票期权激励计划可行权股票期权数量为 902.15 万份,已累计行权且在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记股份共 0 股,累计获得募集资金 0 元。	详见 2018 年 4 月 3 日公司披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临时公告 (编号: 临 2018-021)
截至 2018 年 06 月 29 日,2015 年股票期权激励计划可行权股票期权数量为 902.15 万份,已累计行权且在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记股份共 0 股,累计获得募集资金 0 元。	详见 2018 年 10 月 9 日公司披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临时公告 (编号: 临 2018-032)
截至 2018 年 09 月 28 日,2015 年股票期权激励计划可行权股票期权数量为 902.15 万份,已累计行权且在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记股份共 0 股,累计获得募集资金 0 元。	详见 2018 年 7 月 3 日公司披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临时公告 (编号: 临 2018-032)
公司于 2018 年 10 月 29 日召开第四届董事会第八次会议审议通过《关于 2015 年股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件的议案》、《关于调整 2015 年股票期权激励计划激励对象及注销部分权益的议案》、《关于 2015 年股票期权激励计划第二个行权期采用自主行权方式行权的议案》。公司股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件,准予行权,行权数量为 432.185 万份,行权人数为 1099 人,行权价格为 15.54 元/股,行权起止日期为 2018 年 11 月 26 日至 2025 年 11 月 24 日 (行权窗口期除外),行权方式为自主行权。	分别详见 2018 年 10 月 31 日、11 月 21 日公司披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临时公告 (编号: 临 2018-048、2018-050、2018-053)
截至 2018 年 12 月 28 日,2015 年股票期权激励计划第一个行权期可行权股票期权数量为 902.15 万份,行权有效期为 2017 年 11 月 27 日- 2025 年 11 月 24 日 (行权窗口期除外); 2015 年股票期权激励计划第二个行权期可行权股票期权数量为 432.185 万份,行权有效期为 2018 年 11 月 26 日- 2025 年 11 月 24 日 (行权窗口期除外)。行权所得股票可于行权日 (T 日) 后的第二个交易日 (T+2) 日上市交易。2018 年 10 月 08 日至 2018 年 12 月 28 日,2018 年第四季度共行权且完成股份过户登记 0 万股,截至 2018 年 12 月 28 日,累计行权且完成股份过户登记 0 万股,占可行权股票期权总量的 0%。	详见 2019 年 1 月 3 日公司披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临时公告 (编号: 临 2019-001)

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用



## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于日常关联交易的公告	详见公司于 2018 年 3 月 24 日通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 披露的临时公告（编号：临 2018-016）。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
券商理财产品	自有资金	660,000,000	0	0
银行理财产品	自有资金	1,942,000,000	0	0

**其他情况**

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中信证券	券商理财产品	100,000,000.00	2018/1/2	2018/3/30	自有资金	2018 年度第 3 期收益凭证(本金保障型收益凭证)		4.80%		1,144,109.59	到期收回	是	否	
东方汇理	银行理财产品	60,000,000.00	2018/1/2	2018/3/29	自有资金	人民币区间累计结构性存款		4.80%		688,000.00	到期收回	是	否	
广发证券	券商理财产品	100,000,000.00	2018/1/3	2018/3/28	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1号 GIS72T		4.75%		1,106,164.38	到期收回	是	否	
光大	银行理财产品	50,000,000.00	2018/1/2	2018/3/30	自有资金	结构性存款		4.60%		562,222.22	到期收回	是	否	
兴业	银行理财产品	30,000,000.00	2018/1/2	2018/3/28	自有资金	兴业银行人民币理财“金雪球-优先 2 号”		3.00%		209,589.04	到期收回	是	否	
招行	银行理财产品	18,000,000.00	2018/1/2	2018/3/27	自有资金	招商银行点金成金理财之步步生金 8688 号保本理财计划		3.50%		94,443.84	到期收回	是	否	
厦门	银行理财产品	55,000,000.00	2018/1/2	2018/3/29	自有资金	人民币步步为赢结构性存款 172741 期		4.70%		617,527.78	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	50,000,000.00	2018/1/3	2018/3/29	自有资金	单位结构性存款		4.20%		489,041.10	到期收回	是	否	
浦发银行	银行理财产品	100,000,000.00	2018/1/3	2018/3/29	自有资金	浦发银行利多多对公结构性存款固定持有期产品		4.80%		1,146,666.67	到期收回	是	否	
东亚银行 昆山支行	银行理财产品	20,000,000.00	2018/1/3	2018/3/29	自有资金	结构性理财产品		4.70%		221,944.44	到期收回	是	否	
浦发银行 昆山支行	银行理财产品	30,000,000.00	2018/1/3	2018/3/30	自有资金	利多多对公结构性存款		4.80%		344,000.00	到期收回	是	否	
中信证券	券商理财产品	100,000,000.00	2018/1/3	2018/3/29	自有资金	中信证券股份有限公司定向收益凭证		4.80%		1,117,808.22	到期收回	是	否	
国泰君安	券商理财产品	100,000,000.00	2018/1/9	2018/3/30	自有资金	国泰君安证券股价有限公司收益凭证产品		4.70%		1,030,136.99	到期收回	是	否	

广发证券	券商理财产品	50,000,000.00	2018/2/28	2018/3/29	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1号 GIS83T		4.01%		164,794.52	到期收回	是	否	
广发证券	券商理财产品	50,000,000.00	2018/3/8	2018/3/29	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1号 GIS90T		3.80%		114,520.55	到期收回	是	否	
广发证券	券商理财产品	60,000,000.00	2018/3/13	2018/3/29	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1号 GIS93T		3.80%		106,191.78	到期收回	是	否	
广发证券	券商理财产品	100,000,000.00	2018/3/16	2018/3/29	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1号 GIS94T		3.78%		144,986.30	到期收回	是	否	
浦发银行	银行理财产品	60,000,000.00	2018/1/4	2018/3/29	自有资金	浦发银行利多多对公结构性存款固定持有期产品		4.80%		680,000.00	到期收回	是	否	
平安银行	银行理财产品	100,000,000.00	2018/1/5	2018/3/29	自有资金	平安银行对公结构性存款		4.65%		1,057,397.26	到期收回	是	否	
中信银行	银行理财产品	100,000,000.00	2018/1/5	2018/3/29	自有资金	中信理财人民币结构性理财产品		4.65%		1,057,397.26	到期收回	是	否	
建设银行	银行理财产品	100,000,000.00	2018/1/10	2018/3/30	自有资金	中国建设银行保本型理财产品		3.90%		844,109.59	到期收回	是	否	
平安	银行理财产品	50,000,000.00	2018/1/17	2018/3/29	自有资金	平安银行对公结构性存款（挂钩利率）产品 TGG180165		4.38%		426,000.00	到期收回	是	否	
上海银行	银行理财产品	50,000,000.00	2018/1/17	2018/3/21	自有资金	上海银行“赢家”货币及债券系列（点滴成金）理财产品		4.35%		375,410.96	到期收回	是	否	
上海银行浦东	银行理财产品	50,000,000.00	2018/1/17	2018/3/21	自有资金	上海银行“赢家”货币及债券系列（点滴成金）理财产品		4.35%		375,410.96	到期收回	是	否	
宁波	银行理财产品	50,000,000.00	2018/1/19	2018/3/23	自有资金	智能定期 16 号		4.40%		379,726.03	到期收回	是	否	
交行	银行理财产品	60,000,000.00	2018/2/9	2018/3/30	自有资金	交通银行蕴通财富日增利 49 天		4.00%		322,191.78	到期收回	是	否	
上海银行浦东	银行理财产品	30,000,000.00	2018/2/14	2018/3/21	自有资金	上海银行“赢家”货币及债券系列（点滴成金）理财产品		4.30%		123,698.63	到期收回	是	否	
交行	银行理财产品	50,000,000.00	2018/2/26	2018/3/30	自有资金	交通银行蕴通财富日增利 32 天		4.10%		179,726.03	到期收回	是	否	
中信银行	银行理财产品	50,000,000.00	2018/2/28	2018/3/30	自有资金	中信理财人民币结构性理财产品		3.75%		154,109.59	到期收回	是	否	
农业银行	银行理财产品	30,000,000.00	2018/3/1	2018/3/21	自有资金	中国农业银行“汇利丰”保本浮动收益型理财		3.80%		62,465.75	到期收回	是	否	
招行银行	银行理财产品	10,000,000.00	2018/3/6	2018/3/28	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		3.50%		21,095.89	到期收回	是	否	

中国银行	银行理财产品	20,000,000.00	2018/3/7	2018/3/29	自有资金	中国银行保本型理财		3.20%		38,575.34	到期收回	是	否	
宁波银行	银行理财产品	30,000,000.00	2018/3/9	2018/3/23	自有资金	宁波银行可选期限理财 2 号		3.10%		35,671.23	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	15,000,000.00	2018/3/9	2018/3/28	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		3.45%		26,938.36	到期收回	是	否	
中信银行	银行理财产品	20,000,000.00	2018/3/9	2018/3/29	自有资金	中信理财之共赢保本步步高升 B 款人民币理财产品		3.05%		33,424.66	到期收回	是	否	
交通银行	银行理财产品	50,000,000.00	2018/3/9	2018/3/30	自有资金	交通银行“蕴通财富·日增利”系列人民币理财产品		2.95%		84,863.01	到期收回	是	否	
兴业银行	银行理财产品	100,000,000.00	2018/3/12	2018/3/30	自有资金	兴业银行结构性理财产品		3.50%		172,602.74	到期收回	是	否	
中国银行	银行理财产品	14,000,000.00	2018/3/12	2018/3/30	自有资金	中国银行保本理财		3.00%		20,712.33	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	35,000,000.00	2018/3/13	2018/3/28	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		3.45%		49,623.29	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	30,000,000.00	2018/3/15	2018/3/28	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		3.35%		35,794.52	到期收回	是	否	
宁波银行	银行理财产品	30,000,000.00	2018/3/23	2018/3/29	自有资金	宁波银行智能活期理财 2 号		2.30%		11,342.47	到期收回	是	否	
农业银行	银行理财产品	42,000,000.00	2018/3/23	2018/3/29	自有资金	中国农业银行“汇利丰”保本浮动收益型理财		2.25%		18,123.29	到期收回	是	否	

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

公司 2018 年外汇避险金融衍生品交易情况如下：

签约方	产品类型	币别	投资金额(万)	交易日	交割日	资金投向	契约汇率	到期交割兑换损益(万)	截止 2018 年 12 月 31 日公允价值评价损益(万)	是否经过法定程序	未来是否有投资计划	减值准备计提金额(如有)
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$3,000,000.00	2017/11/21	2018/1/24	远期外汇交易	6.6594	CNY 727,500.00	-	是		
中信	DF	USD/CNY	US\$3,000,000.00	2017/12/4	2018/2/6	远期外汇交易	6.6330	CNY 897,300.00	-	是		
中信	DF	USD/CNY	US\$4,000,000.00	2017/12/5	2018/3/7	远期外汇交易	6.6454	CNY 1,264,000.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$3,000,000.00	2017/12/19	2018/3/21	远期外汇交易	6.6500	CNY 976,200.00	-	是		
中信	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2017/12/26	2018/3/28	远期外汇交易	6.5660	CNY 1,207,000.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$4,000,000.00	2017/12/27	2018/3/29	远期外汇交易	6.5880	CNY 1,053,600.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$3,000,000.00	2018/1/10	2018/1/31	远期外汇交易	6.5280	CNY 582,300.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$3,000,000.00	2018/1/19	2018/4/23	远期外汇交易	6.4335	CNY 431,400.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/1/30	2018/4/2	远期外汇交易	6.3587	CNY 353,000.00	-	是		

东方汇理	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/1/30	2018/5/2	远期外 汇交易	6.3687	CNY 147,000.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/1/30	2018/2/27	远期外 汇交易	6.3454	CNY -38,000.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/1/30	2018/3/26	远期外 汇交易	6.3559	CNY 156,500.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/2/8	2018/3/12	远期外 汇交易	6.3348	CNY -51,500.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$3,000,000.00	2018/3/21	2018/6/25	远期外 汇交易	6.3550	CNY -310,800.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$4,000,000.00	2018/3/23	2018/5/29	远期外 汇交易	6.3430	CNY -133,200.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/3/28	2018/7/2	远期外 汇交易	6.3030	CNY -1,568,000.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$4,000,000.00	2018/3/28	2018/5/30	远期外 汇交易	6.2960	CNY -321,200.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/3/29	2018/7/2	远期外 汇交易	6.3225	CNY -1,470,500.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/4/18	2018/7/20	远期外 汇交易	6.3025	CNY -2,323,000.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/4/20	2018/7/24	远期外 汇交易	6.3000	CNY -2,335,500.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$3,000,000.00	2018/4/20	2018/7/24	远期外 汇交易	6.3040	CNY -1,389,300.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$4,000,000.00	2018/4/23	2018/6/25	远期外 汇交易	6.3050	CNY -614,400.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$3,000,000.00	2018/4/23	2018/6/25	远期外 汇交易	6.3155	CNY -429,300.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$3,000,000.00	2018/4/24	2018/8/10	远期外 汇交易	6.3330	CNY -1,519,500.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/5/2	2018/5/18	远期外 汇交易	6.3553	CNY -107,500.00	-	是		
中信	DF	USD/CNY	US\$3,000,000.00	2017/11/21	2018/1/22	远期外 汇交易	6.6568	CNY 719,700.00	-	是		
中信	DF	USD/CNY	US\$2,000,000.00	2017/12/6	2018/1/8	远期外 汇交易	6.6236	CNY 178,800.00	-	是		

中信	DF	USD/CNY	US\$2,000,000.00	2017/12/19	2018/1/22	远期外 汇交易	6.6237	CNY 413,600.00	-	是		
中信	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2017/12/27	2018/1/29	远期外 汇交易	6.5640	CNY 735,500.00	-	是		
中信	DF	USD/CNY	US\$4,000,000.00	2017/12/5	2018/2/5	远期外 汇交易	6.6340	CNY 1,200,400.00	-	是		
花旗	DF	USD/CNY	US\$2,000,000.00	2017/12/12	2018/2/23	远期外 汇交易	6.6470	CNY 588,000.00	-	是		
花旗	DF	USD/CNY	US\$3,000,000.00	2017/12/4	2018/3/6	远期外 汇交易	6.6479	CNY 955,500.00	-	是		
中信	DF	USD/CNY	US\$2,000,000.00	2017/12/6	2018/3/6	远期外 汇交易	6.6472	CNY 635,600.00	-	是		
中信	DF	USD/CNY	US\$2,000,000.00	2017/12/19	2018/3/21	远期外 汇交易	6.6467	CNY 644,200.00	-	是		
中信	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/1/10	2018/3/12	远期外 汇交易	6.5445	CNY 1,075,500.00	-	是		
中信	DF	USD/CNY	US\$3,000,000.00	2017/12/27	2018/4/11	远期外 汇交易	6.5908	CNY 851,100.00	-	是		
中信	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/2/8	2018/4/16	远期外 汇交易	6.3410	CNY 169,500.00	-	是		
花旗	DF	USD/CNY	US\$3,000,000.00	2018/1/19	2018/4/23	远期外 汇交易	6.4315	CNY 425,400.00	-	是		
花旗	DF	USD/CNY	US\$3,000,000.00	2018/1/22	2018/4/24	远期外 汇交易	6.4341	CNY 433,200.00	-	是		
花旗	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2017/12/26	2018/4/24	远期外 汇交易	6.5747	CNY 1,373,500.00	-	是		
花旗	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/4/24	2018/5/24	远期外 汇交易	6.3069	CNY -440,500.00	-	是		
中信	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/1/30	2018/5/10	远期外 汇交易	6.3700	CNY 10,000.00	-	是		
中信	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/2/8	2018/5/11	远期外 汇交易	6.3500	CNY 19,500.00	-	是		
中信	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/1/10	2018/3/12	远期外 汇交易	6.5445	CNY -78,500.00	-	是		
中信	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/5/10	2018/6/20	远期外 汇交易	6.3716	CNY -435,000.00	-	是		



中信	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/5/11	2018/6/27	远期外 汇交易	6.3498	CNY -544,000.00	-	是		
招行	DF	USD/CNY	US\$3,000,000.00	2018/4/25	2018/7/31	远期外 汇交易	6.3210	CNY -1,486,500.00	-	是		
花旗	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/5/24	2018/8/24	远期外 汇交易	6.4130	CNY -2,294,000.01	-	是		
Citi	NDF	USD/TWD	US\$5,000,000.00	2018/6/15	2018/7/20	远 期 外 汇交易	29.95	CNY -637,359.92	-	是		
工商银行	DF	USD/CNY	US\$2,000,000.00	2018/3/23	2018/6/27	远 期 外 汇交易	6.3510	CNY -215,200.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/01/10	2018/04/12	远 期 外 汇交易	6.5557	CNY 1,243,000.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$6,000,000.00	2018/01/19	2018/04/23	远 期 外 汇交易	6.4330	CNY 859,800.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$5,000,000.00	2018/01/22	2018/04/24	远 期 外 汇交易	6.4350	CNY 726,500.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$3,000,000.00	2018/04/04	2018/07/10	远 期 外 汇交易	6.3000	CNY -977,700.00	-	是		
农业银行	DF	USD/CNY	US\$3,000,000.00	2018/04/08	2018/07/09	远 期 外 汇交易	6.3098	CNY -920,400.00	-	是		
东方汇理	DF	USD/CNY	US\$4,000,000.00	2018/04/24	2018/07/26	远 期 外 汇交易	6.3300	CNY -1,748,400.00	-	是		

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

√适用 □不适用

环旭电子用心践行“企业永续政策”中对“积极参与小区活动”的承诺，履行作为企业公民的社会责任，以教育扶贫为主要方向，积极开展支持教育、扶贫助困等公益行动，助力阻断贫困的代际传递，实现社会和谐发展。

**2. 年度精准扶贫概要**

√适用 □不适用

环旭电子以教育扶贫为扶贫工作的主轴，开展一系列捐资助学活动，帮助贫困地区的孩子获得更优质的教育资源。2018 年环旭电子推动“科技带动教育扶贫”、“捡回珍珠计划”、“西部助学”、“广西百色助学留守儿童项目”及慈善总会助贫“心语心愿”等扶贫活动，共计投入人民币 90.4 万元，帮助 791 位贫困学子。

**1. 科技带动教育扶贫：**

环旭电子以科技带动教育的精准扶贫模式，投资 472,500 元在贫困地区学校捐赠电脑教室，改善教学环境，丰富教学资源，帮助贫困学子获得更好的教育机会。截至 2018 年底，已完成五所学校选址，包括甘肃地区三所学校及青海地区两所学校；已完成三所学校电脑教室搭建，受益学生达 637 人。

**2. 捡回珍珠计划：**

环旭电子（深圳厂及昆山厂）积极参与“捡回珍珠计划”，资助成绩优异的特困家庭学子完成学业。继 2017 年，环旭电子 2018 年向河南省洛阳市第三中学与重庆兼善中学捐款 30 万元，设立环旭电子第二个珍珠班-“2018 级环旭水净珍珠班”，支持帮助 60 名贫困学子完成学业，并对受资助学生进行家访跟进等持续关怀，学生也对环旭电子充满了感恩。

**3. 广西百色助学留守儿童项目：**

环旭电子参与广西“情系老区，爱心助学”助学推介会，认捐 25,000 元，资助 25 名小学生 2018 年 6 月至 2019 年 6 月一学年的上学费用，让学生们可以安心学习，使他们的未来可以拥有更多的可能。

**4. 西部助学：**

环旭电子在云南等西部贫困地区进行西部助学计划，出资 98,000 元，资助 37 名学生，用以奖励、资助农村学生继续读书，持续深入接受教育，顺利完成学业。让更多的偏远乡村山区的孩子们走出大山，体验城市，开拓视野，增长见识。

**5. 慈善总会助贫「心语心愿」活动**

环旭电子持续于 2018 年参与慈善总会助贫“心语心愿”活动，通过慈善总会向 30 位昆山地区贫困儿童捐赠总价值人民币 6,000 元的“慈善礼包”，献一份爱心，托起一份希望。

**3. 精准扶贫成效**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
-----	---------

一、总体情况	
其中：1. 资金	425,136
2. 物资折款	478,500
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	425,136
4.2 资助贫困学生人数（人）	761
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	472,500
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	1
9.2 投入金额	6,000
9.4 其他项目说明	在“六一儿童节”期间向昆山地区 30 位贫困儿童送去总价值 6,000 元的爱心礼包
三、所获奖项（内容、级别）	2018 年企业扶贫蓝皮书之企业扶贫优秀案例（颁发单位：国务院扶贫办社会扶贫司、中国社科院工业经济研究所课题组）

#### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

为促进教育均衡发展，环旭电子在 2019 年将持续以教育扶贫为扶贫工作的主要方向，帮助贫困地区的孩子获得更优质的教育资源，汇聚教育扶贫力量，帮助更多贫困学子拥有更大的发展空间。

2019 年，环旭电子预计投入 658,500 元助力教育扶贫攻坚。其中除了继续在深圳与昆山投入 360,000 元参加“捡回珍珠”计划，以资金资助或慈善音乐会募款方式帮助贫困学生外，环旭电子预计出资 96,000 元持续进行西部助学计划，以奖励、资助农村学生安心学习，帮助无法负担学费的学子实现上学梦，顺利完成学业，改变家庭和自己的命运。

此外，环旭电子亦将继续以科技带动教育的精准扶贫模式，持续投资 202,500 元在贫困地区学校建置并维护电脑教室设备，改善教学环境，有效弥补贫困地区学校师资力量不足问题。

#### （二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

环旭电子积极参与社会公益，期许成为企业社会公民典范之一，预计在 2019 年投入 2,494,900 元支持社会公益项目，除了以捐款的方式，更是广泛地通过各项活动实践“投资教育”、“反馈社会”、“推广文艺”三大主轴，达到在地关怀，为小区尽一份心力，共筑一个永续发展的未来。

除了上述的教育扶贫项目，环旭电子将持续于各厂区分别赞助“爱的书库”、“海峡两岸学生棒球联赛”、“百万植树计划”、“国际海滩清洁活动”、“敬老助孤残”、“道路公益认养”

和文艺表演等项目，藉由企业推动，身体力行，以结合众人之力给予社会及环境更多正面能量，为人类社会创造更美好的价值。公司 2018 年履行社会责任的工作情况详见公司同日于上海证券交易所网站上披露的《环旭电子股份有限公司 2018 年度企业社会责任报告书》。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### (1) 排污信息

√适用 □不适用

1) 截止 2018 年 12 月 31 日环旭电子危废处理及工业废气处理资讯如下：

2018 年废水排放信息							
废水排放口编号位置	ws-3101154143063-1		监测单位和方式		委托上海欧萨评价咨询股份有限公司检测		
排放标准	<污水综合排放标准>DB31/199		排放方式和排放去向		纳管排放，进入城市污水处理厂		
检测项目	标准值	检验日期					
		2018/1/11	2018/3/13	2018/5/3	2018/7/5	2018/9/5	2018/11/7
PH	6--9	6.81	6.95	6.84	7.89	7.92	7.97
悬浮物 (SS) (mg/L)	≤400	51	45	33	78	21	323
化学需氧量 (COD) (mg/L)	≤500	82.4	56.2	188	106	50	106
五日生化需氧量 (BOD5) (mg/L)	≤300	21.5	16.6	42	22.4	3.5	15
氨氮 (NH3-N) (mg/L)	≤45	0.805	0.505	21.7	3.97	0.72	5.24
总磷 (mg/L)	≤8	2.49	1.33	5.85	5.36	2.63	1.8
石油类 (mg/L)	≤15	ND	0.11	1.01	0.54	0.32	1.02
动植物油 (mg/L)	≤100	0.15	0.37	1.81	<0.04	0.15	<0.04
硫化物	≤1.0	ND	ND	ND	0.151	0.019	0.082
备注	/	合格	合格	合格	合格	合格	合格

#### 2018 年固体（危险）废物排放信息

固废名称	固废类别	危废代码	产生量 (吨)	转移量 (吨)	贮存量 (吨)	处置或者回收情况
PCB 粉尘、板边	危险废物	900-045-49	21.499	21.499	0	交予有资质单位处理
沾染化学品的空桶、抹布、滤芯	危险废物	900-041-49	27.456	27.456	0	交予有资质单位处理
有机树脂	危险废物	900-014-13	29.567	29.567	0	交予有资质单位处理
实验室产生的废液（废酸等）	危险废物	900-047-49	0.0536	0.0536	0	交予有资质单位处理
溴丙烷	危险废物	900-404-06	21.337	21.337	0	交予有资质单位处理
废异丙醇及其他溶剂	危险废物	900-403-06	20.225	20.225	0	交予有资质单位处理
废油	危险废物	900-249-08	1.047	1.047	0	交予有资质单位处理
废切削液	危险废物	900-006-09	0.18	0.18	0	交予有资质单位处理
废弃活性炭	危险废物	900-039-49	5.285	5.285	0	交予有资质单位处理
200L 大铁桶	危险废物	900-041-49	168 (个)	168 (个)	0	交予有资质单位处理
含铅废物（锡渣、锡膏、锡灰）	危险废物	900-025-31	2.2437	2.2437	0	交予有资质单位处理

2) 截止 2018 年 12 月 31 日环胜电子危废处理及工业废气处理资讯如下：

## 危险废弃物排放信息如下（2018 年度）

危险名称	危废类别	危废编号	产生量(吨)	转移量(吨)	贮存量(吨)	处置或者回收情况
有机溶剂废物	900-406-06	HW06	41.742	41.742	0	交予有资质单位处理
废有机溶剂	900-404-06	HW06	32.15	32.15	0	交予有资质单位处理
废电路板（无电子元器件）	900-045-49	HW49	57.895	57.895	0	交予有资质单位处理
废电路板（有电子元器件）	900-045-49	HW49	6.917	6.917	0	交予有资质单位处理
废弃包装桶	900-041-49	HW49	4.643	4.643	0	交予有资质单位处理
废矿物油	900-249-08	HW08	0.77	0.77	0	交予有资质单位处理
废日光灯管	900-023-29	HW29	0.225	0.225	0	交予有资质单位处理
废干电池	900-044-49	HW49	0.087	0.087	0	交予有资质单位处理
废甲苯	900-403-06	HW06	0.012608	0.012608	0	交予有资质单位处理
废丙酮	900-403-06	HW06	0.004518	0.004518	0	交予有资质单位处理
含溶剂废布/纸/砂/棉签/木糠/手套等	900-041-49	HW49	2.1	2.1	0	交予有资质单位处理
废滤芯、滤袋	900-041-49	HW49	0	0	0	交予有资质单位处理
废空容器	900-041-49	HW49	1.265	1.265	0	交予有资质单位处理
废活性炭	900-039-49	HW49	0.78	0.78	0	交予有资质单位处理
废锡膏罐	900-041-49	HW49	0.815	0.815	0	交予有资质单位处理

## 工业废气排放信息如下（2018 年度）

采样点位置	标干烟气流 量	检测结果				备注： 报告日期： 2018 年 12 月 14 日 委托第三方：  深圳市虹彩 检测技术有 限公司
		VOCs		非甲烷总烃		
		排放浓度 Mg/m <sup>3</sup>	排放速率 Kg/h	排放浓度 Mg/m <sup>3</sup>	排放速率 Kg/h	
A-1 栋废气排放口	24594	3.00	0.074	6.04	0.15	
A-2 栋废气排放口	25761	0.08	0.021	3.35	0.056	
A-3 栋废气排放口	25017	16.2	0.40	4.77	0.12	
B-4 栋废气排放口	40013	6.00	0.24	5.35	0.21	
B-5 栋废气排放口	32087	12.7	0.41	4.06	0.13	
C-1 栋废气排放口	4189	1.27	0.0053	2.54	0.011	
参考标准《大气污染物排放限值》 (DB44/27-2001) 第二时段第二级标准		----	----	120	29	

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1) 环旭电子防治污染设施的建设和运行情况:

2018 年水污染、废气污染及噪声处理设施较 2017 年无变化。

2) 环胜电子防治污染设施的建设和运行情况:

环胜电子依《广东省大气污染防治行动方案》实施要求, 废气 VOCs 推行“一企一策”改造工作, 环胜电子于 2017 年 11 月委请专业资质公司进行设计和施工, 废气处理工艺采用“UV 光催化净化技术+活性炭吸附法”, 通过专家评审, 正式投入运营。

运行情况: 共 5 套处理系统, 单套风量为 60000M<sup>3</sup>/h, 废气设施治理效率为 80%, 环胜电子对排放的废气执行季度监测, 各设施运行状态良好, 检测结果显示废气达标排放。

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

## 1) 环旭电子环评及其它行政许可信息

行政许可名称	项目文件名称	制作或审批单位	文号	内容说明
排水许可证	排水许可证书	浦东新区水务局	沪浦水务排决字[2018]第 195 号	无
环评登记表	环旭电子研发实验室改建项目	NA	201831011500004060	无

## 2) 环胜电子 2018 年无新增环评及环境保护行政许可项目

最新环评及主要行政许可信息如下：

环评/行政许可名称	许可机关	许可时间	许可文号
环评批复(扩建项目)	深圳市南山区环境保护和水务局审批	2015 年 6 月 17 日	深南环水评许[2015]113 号
排污许可证	深圳市南山区环境保护和水务局审批	2016 年 8 月 24 日	许可证编号：4403052016000044

## (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

1) 环旭电子 2018. 10. 15 新环境应急预案已备案。

2) 环胜电子于 2017 年 12 月 28 号发布了最新版环境应急预案，并于 2018 年 1 月通过深圳市南山区环境保护和水务局备案，截止 2018 年预案信息无变化。

## (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

1) 环旭电子环境自行监测包括废气、射线及噪声检测，检测频次为每月一次。

2) 环胜电子环境自行监测包括生活废水、废气及噪音检测，生活废水、噪音执行年度监测，废气执行季度监测。

## (6) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

## 1) 环旭电子其它环境信息

参加环境污染责任保险情况	无
缴纳环保税情况	每季度按时缴纳环保税
履行社会责任情况	通过健全的劳资沟通机制，提供员工发展、舒适及安全的工作环境，建立幸福职场，持续推动并扩大社会参与活动。
环保方针和年度环保目标及成效	遵守法令、响应环保，危害预防、沟通训练，污染预防、持续改善，节能减废、有效利用，建立目标、永续经营。
环保投资和环境技术开发情况	每年有专门的资金投入环保项目中，保证环保资金专项专用，该项资金用于每年的环境检测、污染防治、废弃物减量回收利用方面，保证各项环境排放符合环保法规要求。
废弃产品的回收利用情况	制定了废弃物管理计划，其中有害废弃物交予有资质单位处理，非有害类废弃物经由许可回收单位进行回收再利用或是清运至许可的焚化厂处理。
年度资源消耗总量	水 184, 192 吨/年，电 57, 092, 725 度/年
年度环境违法情况	无
年度环境奖励情况	无

## 2) 环胜电子其它环境信息

缴纳环保税情况	2018 年度环保税已缴交
履行社会责任情况	通过健全的劳资沟通机制，提供员工发展、舒适及安全的工作环境，建立幸福职场，持续推动并扩大社会参与活动。
环保方针和年度环保目标及成效	遵守法令、响应环保，危害预防、沟通训练，污染预防、持续改善，节能减废、有效利用，建立目标、永续经营。
环保投资和环境技术开发情况	每年有专门的资金投入环保项目中，保证环保资金专项专用，该项资金用于每年的环境检测、污染防治，保证各项环境排放符合环保法规要求。
年度资源消耗总量情况	水：112,348 吨/年 电：33,775,500 度/年
年度环境违法情况	无
年度环境奖励情况	无

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

## 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

## (一) 转债发行情况

适用 不适用

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

## (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

## (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

## (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

## (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2012 年 2 月 10 日	7.6	106,800,000	2012 年 2 月 20 日	106,800,000	
A 股	2014 年 11 月 18 日	27.06	76,237,989	2015 年 11 月 18 日	76,237,989	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]74 号文批准，公司于 2012 年 2 月 10 日成功向社会公开发行人民币普通股（A 股）10,680 万股。经上海证券交易所上证发字[2012]3 号文批准，公司首次公开发行股票网上申购发行的 8,550 万股于 2012 年 2 月 20 日在上海证券交易所上市交易。本次发行后公司总股本由原来的 90,492.38 万股变更为 101,172.38 万股，本次发行净募集资金 77,341.92 万元。

2、经中国证券监督管理委员会《关于核准环旭电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1102 号文）核准，公司以人民币 27.06 元每股的发行价格非公开发行 76,237,989 股股票，并于 2014 年 11 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记，发行完成后公司总股本为 1,087,961,790 股，本次发行净募集资金 201,768.96 万元。

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,372
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	22,668



## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
环诚科技有限公司	0	1,683,749,126	77.38	0	无	0	境外法人
中国证券金融股份有限公司	-14,433,937	36,750,069	1.69	0	未知		未知
全国社保基金一一三组合	31,471,554	31,471,554	1.45	0	未知		未知
基本养老保险基金八零二组合	14,308,115	18,908,204	0.87	0	未知		未知
日月光半导体（上海）有限公司	0	18,098,476	0.83	0	无	0	境内非 国有 法人
香港中央结算有限公司	8,411,659	16,817,102	0.77	0	未知		未知
中国人寿保险股份有限公司－分红－ 个人分红－005L－FH002 沪	-21,735,797	13,153,449	0.60	0	未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	12,736,500	0.59	0	未知		未知
中国对外经济贸易信托有限公司－淡 水泉精选 1 期	7,064,311	7,064,311	0.32	0	未知		未知
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	4,058,694	6,822,555	0.31	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
环诚科技有限公司	1,683,749,126	人民币普通股	1,683,749,126				
中国证券金融股份有限公司	36,750,069	人民币普通股	36,750,069				
全国社保基金一一三组合	31,471,554	人民币普通股	31,471,554				
基本养老保险基金八零二组合	18,908,204	人民币普通股	18,908,204				
日月光半导体（上海）有限公司	18,098,476	人民币普通股	18,098,476				
香港中央结算有限公司	16,817,102	人民币普通股	16,817,102				
中国人寿保险股份有限公司－分红－ 个人分红－005L－ FH002 沪	13,153,449	人民币普通股	13,153,449				
中央汇金资产管理有限责任公司	12,736,500	人民币普通股	12,736,500				
中国对外经济贸易信托有限公司－淡 水泉精选 1 期	7,064,311	人民币普通股	7,064,311				
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数 证券投资基金	6,822,555	人民币普通股	6,822,555				
上述股东关联关系或一致行动的说明	张虔生先生和张洪本先生是本公司的实际控制人，其为兄弟关系，张氏兄弟通过间接持股控制本公司股东环诚科技和日月光半导体(上海)有限公司，从而最终实际控制本公司，公司不了解其余股东之间是否存在关联关系及一致行动的情况						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

适用 不适用

名称	环诚科技有限公司
单位负责人或法定代表人	陈昌益

成立日期	2007 年 11 月 13 日
主要经营业务	投资咨询服务及仓储管理服务
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	张虔生
国籍	新加坡
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2018 年至今担任日月光投资控股股份有限公司董事长法人代表人及 1984 年至今担任日月光半导体制造股份有限公司董事长法人代表人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	现控制日月光投资控股股份(台湾上市公司, 股票代码 3711)21.97%股权, 并通过日月光股份控制宏璟建设股份有限公司(台湾上市公司, 股票代码 2527)26.22%股权, 持有宏璟建设股份有限公司 32.23%股权, 另控制鼎固控股有限公司(台湾上市公司, 代码 2923)48.69%股权。曾控股台湾证交所上市公司日月光半导体股份有限公司, 股票代码 2311, 该公司已于 2018 年 4 月 30 日终止上市。曾控股台湾证交所上市公司环隆电气股份有限公司, 股票代码为 2350, 该公司已于 2010 年 6 月 17 日终止上市。
姓名	张洪本
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	2018 年至今担任日月光投资控股股份有限公司副董事长兼总经理

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	与张虔生为兄弟关系，持有宏璟建设股份有限公司（台湾上市公司，股票代码 2527）12.90% 股权，控制鼎固控股有限公司（台湾上市公司，代码 2923）48.69% 股权。曾持有台湾证交所上市公司日月光半导体股份有限公司之股权，股票代码 2311，该公司已于 2018 年 4 月 30 日终止上市。
----------------------	--

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

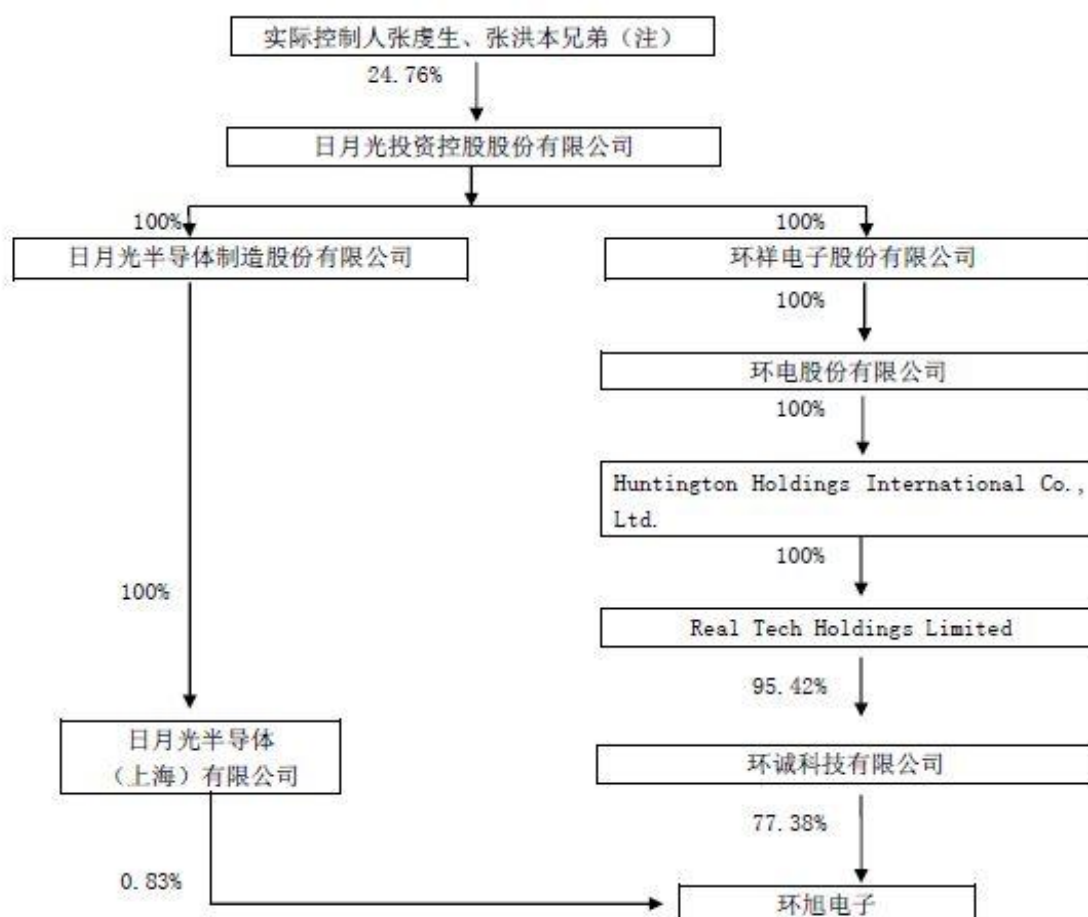
适用  不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用  不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



注 1：其中张虔生先生本人及透过香港商微和汇丰商业银行受托保管价值投资公司投资专户合计持股 21.97%，张洪本先生透过元大商业银行受托保管宝鹰公司投资专户和汇丰商业银行受托保管卓越资本获利公司专户合计持股 2.79%；

注 2：日月光半导体制造股份有限公司通过间接持股持有日月光半导体（上海）有限公司 100% 股份；

注 3：本表数据截止 2018 年 12 月 31 日；

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
陈昌益	董事长	男	55	2018-06-28	2020-04-16	0	0	0		50 以上	是
陈昌益	董事	男	55	2016-04-19	2020-04-16	0	0	0		50 以上	是
魏镇炎	董事、总经理	男	65	2008-06-20	2020-04-16	0	0	0		50 以上	否
汪渡村	董事	男	60	2018-07-16	2020-04-16	0	0	0		10-20	是
陈天赐	董事	男	58	2018-07-16	2020-04-16	0	0	0		10-20	是
Rutherford Chang	董事	男	40	2010-03-10	2020-04-16	0	0	0		20-30	是
Neng Chao Chang	董事	男	42	2017-04-17	2020-04-16	0	0	0		20-30	是
储一昀	独立董事	男	55	2017-04-17	2020-04-16	0	0	0		30-40	否
汤云为	独立董事	男	75	2017-04-17	2020-04-16	0	0	0		30-40	否
Charles Chang	独立董事	男	43	2014-04-25	2020-04-16	0	0	0		30-40	否
石孟国	监事会主席	男	56	2008-06-19	2020-04-16	0	0	0		20-30	是
Anderw Robert Tang	监事	男	44	2016-04-19	2020-04-16	0	0	0		20-30	是
刘惠民	职工代表监事	男	47	2014-03-25	2020-04-16	0	0	0		30-40	否
吴福辉	副总经理	男	66	2008-06-20	2019-03-25	0	0	0		30-40	否

魏振隆	副总经理	男	56	2017-04-17	2020-04-16	0	0	0		50 以上	否
侯爵	副总经理	男	63	2009-12-09	2020-04-16	0	0	0		40-50	否
林大毅	副总经理	男	56	2011-02-09	2020-04-16	20,700	20,700	0		50 以上	否
Lihwa Chen Christensen	副总经理	女	64	2011-02-09	2020-04-16	0	0	0		50 以上	否
陈逢达	副总经理	男	57	2008-06-20	2020-04-16	0	0	0		50 以上	否
刘鸿祺	副总经理	男	63	2008-06-20	2020-04-16	0	0	0		40-50	否
Jing Cao	副总经理	男	60	2017-04-17	2020-04-16	0	0	0		50 以上	否
盛元新	副总经理	男	61	2009-12-09	2020-04-16	0	0	0		40-50	否
刘丹阳	副 总 经 理、 财 务 总 监	男	54	2008-06-20	2020-04-16	0	0	0		50 以上	否
史金鹏	副 总 经 理、 董 事 会 秘 书	男	43	2018-06-28	2020-04-16	0	0	0		50 以上	否
张洪本	原董事长	男	72	2008-06-19	2018-06-22	0	0	0		10-20	是
张虔生	原董事	男	75	2008-06-19	2018-06-22	0	0	0		10-20	是
合计	/	/	/	/	/	20,700	20,700	0	/		/

姓名	主要工作经历
陈昌益	1964 年出生，毕业于加拿大不列颠哥伦比亚大学（University of British Columbia），获工商管理学硕士学位。于 1994 年加入日月光半导体制造股份有限公司（现更名为：日月光投资控股股份有限公司），历任集团总经理室协理，集团旗下福雷电子股份有限公司（英文名：ASE Test Limited，于美国纳斯达克挂牌上市）财务长，集团董事长特别助理，集团幕僚长等职务。现任环旭电子股份有限公司董事长、日月光投资控股股份有限公司董事。曾任花旗银行（台湾）总经理助理，信孚银行台北分行副总经理。目前同时兼任台湾三商投资控股股份有限公司独立董事。
魏镇炎	1954 年 11 月出生，毕业于台湾交通大学。1979 年 8 月加入环隆电气，历任工程部经理、成品事业群副总、通讯产品事业群资深副总、企业服务中心资深副总、公司总经理。目前担任本公司董事及总经理职务。
汪渡村	1959 年 11 月出生，国立台湾大学法律学系学士，国立中兴大学法学硕士，国立政治大学法学博士，曾任财团法人日月光文教基金会执行长、鼎固控股有限公司董事、宏璟建设股份有限公司董事、第一商业银行股份有限公司独立常务董事、铭传大学法学院院长，现任日月光投资控股股份有限公司集团行政长；日月光半导体制造股份有限公司董事、行政长；日月光集成电路制造(中国)有限公司董事长及总经理；日月光文教基金会董事兼执行长；张姚宏影社会福利慈善事业基金会执行长；鼎固控股有限公司董事；宏璟建设股份有限公司董事；

	宏璟新股份有限公司董事；铭传大学法学院教授。
陈天赐	1961 年 11 月出生，台湾中原大学工业工程学士。1988 年 6 月加入日月光半导体制造股份有限公司，加入日月光集团前，曾任职于台湾集成电路制造股份有限公司及台湾飞利浦建元电子股份有限公司。1988 年 6 月至 2006 年 6 月，历任日月光半导体制造股份有限公司资深副总及中坜分公司总经理。2006 年 6 月至 2012 年 5 月，曾任日月鸿科技股份有限公司总经理。2006 年 6 月至 2015 年 6 月，担任日月光半导体制造股份有限公司监察人，自 2015 年 6 月起改任董事至今，并于同年 8 月起同时担任日月光半导体制造股份有限公司中坜分公司总经理至今。
Rutherford Chang	1979 年 12 月出生，毕业于美国 Wesleyan University。曾担任过 J&R Holding 董事长特助、日月光半导体制造股份有限公司董事长特助。目前除担任本公司董事外，还主要担任日月光半导体制造股份有限公司董事等职务。
Neng Chao Chang	1977 年 12 月出生。美国威廉姆斯大学经济系学士，曾任 Morgan Stanley 投资银行分析师。现担任日月光美国公司总经理，福雷电子股份有限公司董事，环电股份有限公司董事，日月光半导体制造股份有限公司董事等职务。
储一昀	1964 年出生，中共党员，上海财经大学会计学博士学位。上海财经大学会计学院教授，博士生导师，兼任财政部第一届企业会计准则咨询委员会委员，中国会计学会理事、中国会计学会会计教育分会执行秘书长，教育部人文社会科学重点研究基地上海财经大学会计与财务研究院专职研究员，目前除担任本公司独立董事外，同时兼任中国巨石、同济科技、泰豪科技和嘉兴银行（非上市公司）的独立董事职位，平安银行的外部监事。
汤云为	1944 年生，自 2006 年 12 月至 2008 年 12 月担任安永大华会计师事务所高级顾问，亦于 2000 年 1 月至 2006 年 12 月期间，分别出任上海大华会计师事务所和安永大华会计师事务所主任会计师；1999 年 3 月至 2000 年 1 月曾任国际会计准则委员会高级研究员。此前曾就职于上海财经大学，历任讲师、副教授、校长助理、教授、副校长和校长等职务，并荣膺英国公认会计师公会名誉会员，美国会计学会杰出国际访问教授，香港岭南大学荣誉院士。曾经担任中国会计准则委员会委员、中国财政部审计准则委员会委员、上海市会计学会会长，上海证券交易所上市委员。获得上海财经大学会计学博士学位，是中国会计教授会的创办人。目前除担任本公司独立董事外，同时兼任安道麦股份有限公司（原湖北沙隆达股份有限公司）独立董事、平安健康医疗科技有限公司独立董事。
Charles Chang	美国籍，美国加利福尼亚大学伯克利分校金融学博士，现任复旦大学泛海国际金融学院学术副院长、金融学教授；忻信资产管理公司管理合伙人；外国专家。曾任美国康乃尔大学助理教授。
石孟国	台湾交通大学管理科学所硕士。曾任羽田机械股份有限公司理财课副理、东元电机股份有限公司财务处副处长、东元激光股份有限公司财务处处长、昱泉国际股份有限公司财务长暨发言人、日月光半导体制造股份有限公司财务处长。目前除担任本公司监事会主席外，还担任环电股份有限公司董事等职务。
Anderw Robert Tang	曾任职于私人投资公司和摩根士丹利。2014 年加入日月光半导体制造股份有限公司，现任副总经理职务。目前还担任 Guam Capital Investment 公司董事一职。
刘惠民	曾任中达电子制程副理、环隆电气制程副理。2009 年加入公司，目前在公司全资子公司环维电子担任生产及新产品管理中心处长职务。
吴福辉	曾任 IBM 公司项目经理、ASAT 公司主任工程师、迅捷半导体股份有限公司董事总经理、智邦科技股份有限公司首席技术官、环隆电气副总经理，目前担任本公司资深副总经理职务。
魏振隆	中国台湾籍，台湾东海大学企管硕士。1987 年 7 月加入环隆电气，历任工程部经理、开发处处长，事业处副总，事业群资深副总、公司

	总经理。目前担任公司资深副总经理职务。
侯爵	曾任美国 The Ohio State University Hospital 研究员、银兴工业股份有限公司业务经理、环隆电气副总经理，目前担任本公司副总经理职务。
林大毅	台湾成功大学电机系学士。中国北京大学 EMBA 硕士。大学毕业后即在环隆电气工作，历任工程、生产、事业处等部门主管，曾任环隆电气资讯产品事业群总经理、环旭电子（深圳）有限公司（现已更名为“环胜电子（深圳）有限公司”）总经理、环隆电气台湾厂厂长。目前担任公司资深副总经理职务。
Lihwa Chen Christensen	美国佛罗里达大西洋大学企业管理硕士。曾任 IBM 产业分析师、财务分析师及业务经理。目前担任公司资深副总经理职务。
陈逢达	曾任台湾声宝股份有限公司副理，环隆电气无线网卡营运管理经理、ERP 专案管理协理、全球人力资源行政管理协理等职务，目前担任公司资深副总经理职务。
刘鸿祺	毕业于台湾中原大学电子系。曾任安讯资讯系统股份有限公司采购工程师、惠普科技股份有限公司经理、环隆电气无线通讯产品事业部负责人。目前担任公司资深副总经理职务。
Jing Cao	美国籍，拥有美国亚利桑那州立大学双工程硕士学位，曾任美国敏讯股份有限公司高级副总经理、泰科电子股份有限公司副总经理、优特半导体股份有限公司高级副总经理、目前担任公司资深副总经理职务。
盛元新	曾任 Eagle Test Systems 台湾区总经理、日月光股份副总经理、环隆电气副总经理。目前担任公司副总经理职务。
刘丹阳	英国南安普顿大学硕士。曾任毕马威会计师事务所审计部主任、金鼎证券股份有限公司承销部副理、大华证券股份有限公司国际部副理、倍利证券股份有限公司国际部副理、宝来证券股份有限公司资本市场部副总经理。目前担任公司副总经理及财务总监职务。
史金鹏	中国籍，同济大学经济与管理学院学士，中欧国际工商学院 EMBA（在读）。曾任国泰君安证券国际业务部项目经理、西南证券上海投行部董事、长城证券投行事业部副总经理、业务三部总经理、董事总经理。目前担任公司资深副总经理及董事会秘书职务。
张洪本	1947 年 1 月出生，中原大学学士。1984 年 3 月在台湾创立日月光半导体制造股份有限公司。目前主要担任日月光投资控股股份有限公司副董事长、总经理及董事（代表人）等职务。
张虔生	1944 年 5 月出生，美国伊利诺理工学院硕士。1984 年 3 月在台湾创立日月光半导体制造股份有限公司。目前主要担任日月光投资控股股份有限公司董事长、集团执行长及董事（代表人）。

其它情况说明

适用  不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用



## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈昌益	日月光投资控股股份有限公司等	日月光投资控股股份有限公司-董事(代表人)、日月光半导体制造股份有限公司-董事(代表人)、台湾福雷电子股份有限公司-董事(代表人)、日月光半导体(上海)有限公司-监事、日月光半导体(昆山)有限公司-监事、ASE (Korea) Inc.-监察人、日月光半导体(威海)有限公司-监事、无锡通芝微电子有限公司-董事、ASE Test Limited (Singapore)-董事、ASE Test Holdings Ltd.-董事、Omniquest Industrial Ltd.-董事、ISE Labs,Inc.-董事、日月光封装测试(上海)有限公司-监事、上海鼎汇房地产开发有限公司-董事、日月光电子股份有限公司-董事(代表人)、日月光半导体(香港)有限公司-董事、苏州日月新半导体有限公司-董事、上海鼎威房地产开发有限公司-董事、上海鼎裕房地产开发有限公司-董事、昆山鼎泓房地产开发有限公司-董事、上海鼎祺物业管理有限公司-董事、上海鼎凡百货有限公司-董事、上海鼎煦物业管理有限公司-董事、Super Zone Holdings Ltd.-董事、环电股份有限公司-董事长及董事(代表人)、Huntington Holdings International Co., Ltd.-董事、环铨电子(昆山)有限公司-董事长、环诚科技有限公司-董事		
魏镇炎	环电股份有限公司等	环电股份有限公司任董事长；HUNTINGTON HOLDINGS INTERNATIONAL CO. LTD.任董事；UNITECH HOLDINGS INTERNATIONAL CO. LTD.任董事；REAL TECH HOLDINGS LIMITED 任董事；环铨电子(昆山)有限公司任董事；环诚科技有限公司任董事		
汪渡村	日月光投资控股股份有限公司等	日月光投资控股股份有限公司集团行政长；日月光半导体制造股份有限公司董事(代表人)、行政长；日月光集成电路制造(中国)有限公司董事长及总经理、日月光文教基金会董事兼执行长、张姚宏影社会福利慈善事业基金会执行长、鼎固控股有限公司董事、宏璟建设股份有限公司董事、宏璟新股份有限公司董事		
陈天赐	日月光投资控股股份有限公司等	日月光投资控股股份有限公司董事(代表人)、日月光半导体制造股份有限公司董事(代表人)及中坜分公司总经理、台湾福雷电子股份有限公司董事(代表人)、苏州日月新半导体有限公司监事、日月光半导体(威海)有限公司董事、日月光半导体(昆山)有限公司董事、陆竹开发股份有限公司董事(代表人)		
Rutherford Chang	日月光半导体制造股份有限公司等	日月光投资控股股份有限公司董事；日月光半导体制造股份有限公司董事(代表人)；台湾福雷电子股份有限公司董事(代表人)；日月光投资(昆山)有限公司董事；环旭电子股份有限公司董事；环电股份有限公司董事(代表人)；北京鼎固鼎好实业有限公司董事		
Neng Chao	日月光半导体制造股	日月光半导体制造股份有限公司董事(代表人)、台湾福雷电子股份有限公司董事(代表人)、日		

Chang	份有限公司等	月光美国公司总经理、环电股份有限公司董事(代表人)		
石孟国	环电股份有限公司等	环电股份有限公司任董事、HUNTINGTON HOLDINGS INTERNATIONAL CO. LTD.任董事；UNITECH HOLDINGS INTERNATIONAL CO. LTD.任董事；REAL TECH HOLDINGS LIMITED 任董事；Universal ABIT Holding Co.,Ltd.任董事；RISING CAPITAL INVESTMENT LIMITED 任董事；RISE ACCORD LIMITED 任董事；环诚科技有限公司任董事，环铨电子(昆山)有限公司任监事。		
Andrew Robert Tang	日月光半导体制造股份有限公司等	日月光半导体制造股份有限公司董事(代表人)及副总经理、台湾福雷电子股份有限公司监察人(代表人)、上海鼎汇房地产开发有限公司董事、上海鼎威房地产开发有限公司董事、上海鼎裕房地产开发有限公司董事、ISE Labs,Inc.董事、环电股份有限公司监察人(代表人)		
林大毅	Universal ABIT Holding Co., Ltd.	Universal ABIT Holding Co., Ltd.董事		
张洪本	日月光投资控股股份有限公司等	日月光投资控股股份有限公司-副董事长、总经理及董事(代表人)；日月瑞股份有限公司-董事(代表人)；Innosource Ltd.-董事；Omniquest Industrial Ltd.-董事；ASE Test Limited (Singapore)-董事；A.S.E. Holding Ltd. -董事；J&R Holding Ltd. -董事；GAPT-Cayman-董事；日月光半导体(香港)有限公司-董事长；Alto Enterprises Ltd.-董事；Super Zone Holdings Ltd.-董事；Anstock Limited -董事；环海电子股份有限公司-董事；RTH 公司-董事；Sino Horizon Holdings Limited-董事长；Wealthy Joy Co. Ltd.-董事；Peak Vision International Limited-董事；Peak Paramount International Limited-董事；Great Sino Development Ltd. -董事；Sino Engine Group Limited-董事；Fairwheel Holdings Limited-董事；洪裕有限公司-董事；北京鼎固鼎好实业有限公司-董事长；上海鼎固置业有限公司-董事长；上海鼎嘉房地产开发有限公司-董事长；上海鼎通房地产开发有限公司-董事长；上海鸿翔置业有限公司-董事长；上海名龙建设发展有限公司-董事长；上海鼎荣房地产开发有限公司-董事长；上海鼎霖房地产开发有限公司-董事长；上海鼎莘置业有限公司-董事长；昆山鼎耀房地产开发有限公司-董事长；重庆鼎固房地产开发有限公司-董事长；上海日月光百货有限公司-董事；重庆鼎固物业管理有限公司-执行董事；上海鼎溢房地产开发有限公司-董事长；无锡鼎固房地产开发有限公司-执行董事；温州宏德建设开发有限公司-董事；重庆鼎好市场经营管理有限公司-执行董事；上海鼎固物业管理有限公司-执行董事；上海禾盟超市经营管理有限公司-执行董事；环诚科技有限公司-董事；湿地发展有限公司-董事；嘉莹投资股份有限公司-董事；明祥投资股份有限公司-董事；明通投资股份有限公司-董事；瑞昌投资股份有限公司-董事；嘉庆投资股份有限公司-董事；伟东投资股份有限公司-董事；绍昌投资股份有限公司-董事；启昌投资股份有限公司-董事；鼎昌投资股份有限公司-董事；万昌投资股份有限公司-董事；万亚投资股份有限公司-董事；鼎固投资股份有限公司-董事		

张虔生	日月光投资控股股份有限公司等	日月光投资控股股份有限公司-董事长、集团执行长及董事(代表人); 日月光半导体制造股份有限公司-董事长及董事(代表人); 日月瑞股份有限公司-董事长及董事(代表人); 台湾福雷电子股份有限公司-董事长及董事(代表人); ASE Test Holding, Ltd.-董事; A.S.E. Holding Ltd. -董事; J&R Holding Ltd. -董事; Innosource Ltd.-董事; ASE Test Limited (Singapore) -董事; 日月光投资(昆山)有限公司-董事长; ASE Mauritius Inc.-董事; ASE Corporation -董事; ASE Labuan Inc.-董事; Alto Enterprises Ltd.-董事; Super Zone Holdings Ltd.-董事; Anstock Limited -董事; Anstock II Limited -董事; 上海鼎汇房地产开发有限公司-董事长; 上海鼎威房地产开发有限公司-董事长; 上海鼎裕房地产开发有限公司-董事长; 昆山鼎泓房地产开发有限公司-董事长; 上海鼎祺物业管理有限公司-董事长; 上海鼎凡百货有限公司-董事长; 上海鼎煦物业管理有限公司-董事长; Wealthy Joy Co. Ltd.-董事; 北京鼎固鼎好实业有限公司-董事; 上海鼎荣房地产开发有限公司-董事; 重庆鼎固房地产开发有限公司-董事; 上海鼎莘置业有限公司-董事; 昆山鼎耀房地产开发有限公司-监事; 上海鼎嘉房地产开发有限公司-监事; 上海鼎通房地产开发有限公司-监事; 上海鸿翔置业有限公司-监事; 上海名龙建设发展有限公司-监事; 上海鼎溢房地产开发有限公司-董事; True Elite Holdings Limited-董事; 温州宏德建设开发有限公司-董事; Forest Symbol Limited-董事; Excellent Worth Holdings Limited-董事; 环诚科技有限公司-董事; 鼎昌投资股份有限公司-董事; 鼎固投资股份有限公司-董事; 万昌投资股份有限公司-董事; 万亚投资股份有限公司-董事; 伟东投资股份有限公司-董事; 瑞昌投资股份有限公司-董事; 绍昌投资股份有限公司-董事; 嘉庆投资股份有限公司-董事; 嘉莹投资股份有限公司-董事; 明通投资股份有限公司-董事; 明祥投资股份有限公司-董事; 启昌投资股份有限公司-董事; Value Tower Limited-董事; Aintree Limited-董事; JC Holdings Limited-董事		
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈昌益	台湾三商投资控股股份有限公司	独立董事		
汪渡村	铭传大学法学院	教授		

汤云为	安道麦股份有限公司（原湖北沙隆达股份有限公司）等	安道麦股份有限公司（原湖北沙隆达股份有限公司）独立董事、平安健康医疗科技有限公司独立董事		
储一昀	上海财经大学等	上海财经大学会计学院教授，博士生导师，财政部第一届企业会计准则咨询委员会委员、中国会计学会理事、中国会计学会会计教育分会执行秘书长，教育部人文社会科学重点研究基地上海财经大学会计与财务研究院专职研究员，同时兼任中国巨石、同济科技、泰豪科技和嘉兴银行（非上市公司）的独立董事职位，平安银行的外部监事。		
Charles Chang	复旦大学泛海国际金融学院等	复旦大学泛海国际金融学院学术副院长、金融学教授；忻信资产管理公司管理合伙人；外国专家。		
石孟国	全球创业投资股份有限公司	董事		
Andrew Robert Tang	Guam Capital Investment	Guam Capital Investment 公司董事		
林大毅	福立旺精密机电(中国)股份有限公司	董事		
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事报酬由董事会下属薪酬与考核委员会拟定，经董事会审议通过后，报经股东大会审议决定。公司监事报酬由监事会审议通过后，报经股东大会审议决定。公司高级管理人员报酬由董事会下属薪酬与考核委员会拟定，董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事及监事报酬依公司 2017 年 4 月 17 日召开的环旭电子 2016 年度股东大会决议确定；高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会制订考核办法及考核指标进行考核兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	人民币 1293.50 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 1293.50 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张洪本	董事长	离任	辞职

张虔生	董事	离任	辞职
刘丹阳	董事会秘书	离任	辞职
汪渡村	董事	选举	补选
陈天赐	董事	选举	补选
史金鹏	资深副总经理及董事会秘书	聘任	聘任

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,412
主要子公司在职员工的数量	16,155
在职员工的数量合计	18,567
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	13,809
销售人员	386
技术人员	3,411
财务人员	142
行政人员	819
合计	18,567
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	10
硕士	1,001
本科	3,410
专科	2,934
其他	11,212
合计	18,567

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

考虑到企业的发展需要及实际支付能力,对关键岗位及市场供应稀缺人员采取薪酬领先策略,对市场供应充足人员薪酬采取市场跟随战略,以保证企业既避免关键人才流失,又节约人工成本,为企业的发展提供保障。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司建立了分层分类的培训体系,采取内训外训相结合的培训方式,为各类人员制定出个人成长及企业需要相结合培训计划,以保障员工的健康成长及企业的健康发展。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	6,662,182.30
劳务外包支付的报酬总额	126,322,970.05

## 七、其他

□适用 √不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

(一)、关于股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、公司《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。能够确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权，享有平等地位。公司还邀请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

(二)、关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东相互独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

(三)、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理。专业委员会设立以来，均严格按照相应工作条例开展工作，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。每位独立董事均严格遵守《独立董事工作制度》，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责，独立董事在审议关联交易、内部控制规范的过程中提出了宝贵的意见与建议。

(四)、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、公司《章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表意见。

(五)、关于绩效评价和激励约束机制：公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

(六)、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益，报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

(七)、关于投资者关系及相关利益者：公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的有关要求，牢固树立回报股东的意识，健全现金分红制度，保持现金分红政策的一致性、合理性和稳定性，保证现金分红信息披露的真实性。公司积极接待各类投资者，并在公司网站上开设投资者关系板块，进一步加强了投资者对公司的了解和认同，促进了公司与投资者之间的良性互动，有利于切实保护投资者利益。公司能够充分尊重和员工、供应商、客户、银行等利益相关者合法权益，在经济交往中做到互惠互利，以推动公司持续、健康发展。

(八)、关于内部控制制度的建立健全：公司严格按照监管要求不断完善内部控制制度，强化内控规范的执行和落实，在强化日常监督和专项检查的基础上，对公司的关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行了自我检查与评价。

(九)、关于内幕知情人登记管理：公司严格按照监管机构要求执行《内幕信息知情人登记管理制度》，本报告期内，公司按照该制度的规定，对公司定期报告披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 25 日	www. sse. com. cn	2018 年 4 月 26 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 7 月 16 日	www. sse. com. cn	2018 年 7 月 17 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈昌益	否	5	5	3	0	0	否	1
魏镇炎	否	5	5	3	0	0	否	2
汪渡村	否	2	2	1	0	0	否	0
陈天赐	否	2	2	1	0	0	否	0
Rutherford Chang	否	5	5	5	0	0	否	0
Neng Chao Chang	否	5	5	3	0	0	否	0
汤云为	是	5	5	3	0	0	否	0
储一昀	是	5	5	3	0	0	否	2
Charels Chang	是	5	5	3	0	0	否	0
张洪本	否	2	2	1	0	0	否	1
张虔生	否	2	2	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	2

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用



### (三) 其他

适用 不适用

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

董事会战略委员会发挥金融、管理、财务等方面的专业优势，为公司的重要发展战略举措以及公司年度战略计划提供了建议；董事会薪酬与考核委员会委员，仔细核查了年度报告所披露的公司董事及高级管理人员的薪酬情况，并对公司独立董事、高级管理人员的薪酬进行审议形成决议；董事会提名委员会，广泛的为公司物色富有战略眼光、经验和魄力的董事，于2018年6月28日就公司第四届董事会候补董事候选人进行了审核，并向公司董事会提名公司第四届董事会缺少的两名董事成员；董事会审计委员会充分发挥财务专长，仔细审阅公司定期财务报告，检查公司关联交易情况，重大交易情况，积极参与了公司2018年年度报告审计工作，认真听取了公司管理层对全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，审阅了公司的财务报表、审计初稿和审计报告，充分掌握了公司的经营和财务状况，并与审计师进行了当面沟通，全面了解公司年度审计情况，指导、督促会计师的审计工作，保证了年审工作的独立有序完成。审计委员会认真关注检查德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）2018年度审计工作的进行情况，并建议董事会继续聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员依据当年的利润完成情况及公司运营的指标对公司高级管理人员进行考核并确认高级管理人员薪酬。方案综合考虑了相关行业的年薪平均水平以及公司的现状，将公司经营者的年薪与公司的资产状况、公司的盈利能力以及年度经营目标完成情况相挂钩，以充分调动经营者的积极性，进一步健全公司高级管理人员的工作绩效考核和优胜劣汰机制，强化责任目标约束，不断提高上市公司高级管理人员的进取精神和责任意识。

### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

德师报(审)字(19)第 P01406 号

环旭电子股份有限公司全体股东:

#### 一、审计意见

我们审计了环旭电子股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 收入确认

##### 事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日止年度,贵公司合并财务报表中 2018 年度实现营业收入人民币 33,550,275,008.23 元,收入金额重大且为关键业绩指标。从产品类型看包括通讯类、消费电子产品类、电脑类、工业类等在内七大类产品,产品类型较多;而从销售模式来看包括内销、外销以及中间仓库销售,各类销售模式下客户取得商品控制权的时点不同,可能存在收入确认的相关风险。因此,我们将收入的发生作为关键审计事项。

##### 审计应对

我们对上述关键审计事项所执行的主要审计程序包括:

1. 通过与销售部门、财务部门等相关人员的访谈、检查样本等程序,了解和评估贵公司销售及收款循环中与重大风险相关的关键内部控制的设计和执行,并测试其运行的有效性。

2. 结合产品类型对收入以及毛利情况进行分析,了解本年度收入金额是否出现异常波动的情况。
3. 检查本年度新增重要客户合同并查看其主要交易条款,对新增重要客户进行背景调查。
4. 从销售收入的会计记录选取样本,检查与所选样本相关的订单、出库单、货运提单、客户签收记录等相关支持性文件。
5. 对部分子公司,前往当地海关获取本年度出口销售数据,与公司记录的出口销售数据进行核对。
6. 对应收账款抽样执行函证程序。

#### 四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估贵公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：茅志鸿

(项目合伙人)

中国注册会计师：田静

2019 年 3 月 27 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：环旭电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(七)1	4,610,754,896.85	5,045,961,868.81
交易性金融资产	(七)2	443,680,687.55	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	677,939,216.66
应收票据及应收账款	(七)4	7,649,824,212.86	5,916,079,554.73
其中：应收票据	(七)4	61,706,494.62	64,151,729.87
应收账款	(七)4	7,588,117,718.24	5,851,927,824.86
预付款项	(七)5	22,008,357.80	23,490,945.66
其他应收款	(七)6	87,574,357.29	89,969,053.53
其中：应收利息		4,553,084.29	11,287,104.25
存货	(七)7	4,760,159,720.87	3,317,612,598.43
其他流动资产	(七)11	321,125,633.14	192,681,649.11
流动资产合计		17,895,127,866.36	15,263,734,886.93
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		不适用	22,585,581.40
其他权益工具投资	(七)16	27,033,603.84	不适用
固定资产	(七)19	1,544,556,661.08	1,510,514,444.19
在建工程	(七)20	49,408,708.62	38,550,178.83
无形资产	(七)23	26,868,247.73	27,381,965.32
长期待摊费用	(七)26	301,227,310.48	253,580,602.68
递延所得税资产	(七)27	239,447,868.23	232,458,398.31
其他非流动资产	(七)28	67,723,538.76	14,587,971.51
非流动资产合计		2,256,265,938.74	2,099,659,142.24
资产总计		20,151,393,805.10	17,363,394,029.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(七)29	1,471,773,736.86	939,479,544.77
应付票据及应付账款	(七)32	8,093,311,711.72	6,639,660,362.66
预收款项	(七)33	-	87,476,783.61
合同负债	(七)34	70,350,063.25	不适用
应付职工薪酬	(七)35	475,867,423.67	472,419,350.62
应交税费	(七)36	144,173,572.13	139,285,208.23
其他应付款	(七)37	315,153,590.20	294,171,339.98
其他流动负债	(七)40	26,098,790.78	32,663,776.56
流动负债合计		10,596,728,888.61	8,605,156,366.43
<b>非流动负债：</b>			
长期应付职工薪酬	(七)44	105,681,321.15	71,669,811.74
预计负债	(七)45	3,102,460.97	6,881,824.01
递延收益	(七)46	34,097,717.50	45,290,063.69
递延所得税负债	(七)27	-	-
其他非流动负债	(七)47	1,881,460.42	1,416,810.39
非流动负债合计		144,762,960.04	125,258,509.83
负债合计		10,741,491,848.65	8,730,414,876.26

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(七)48	2,175,923,580.00	2,175,923,580.00
资本公积	(七)50	1,656,230,955.71	1,632,547,327.19
其他综合收益	(七)52	-44,312,343.67	-20,192,113.05
盈余公积	(七)54	363,637,158.94	342,925,836.96
未分配利润	(七)55	5,256,553,763.15	4,500,095,811.41
归属于母公司所有者权益合计		9,408,033,114.13	8,631,300,442.51
少数股东权益		1,868,842.32	1,678,710.40
所有者权益（或股东权益）合计		9,409,901,956.45	8,632,979,152.91
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		20,151,393,805.10	17,363,394,029.17

法定代表人：陈昌益 主管会计工作负责人：刘丹阳 会计机构负责人：刘丹阳

### 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：环旭电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		817,563,121.00	1,298,033,212.08
交易性金融资产		117,736,360.87	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	561,410,033.98
应收票据及应收账款	(十七)1	1,406,581,133.04	1,714,223,497.64
其中：应收票据	(十七)1	60,302,962.35	64,068,676.53
应收账款	(十七)1	1,346,278,170.69	1,650,154,821.11
预付款项		1,646,199.87	77,411.35
其他应收款	(十七)2	6,286,238.50	13,829,479.58
其中：应收利息	(十七)2	1,923,518.33	8,526,572.20
存货		1,051,898,905.13	986,305,946.93
其他流动资产		620,975,352.52	295,210,225.60
流动资产合计		4,022,687,310.93	4,869,089,807.16
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	(十七)3	3,245,577,372.86	2,738,036,311.54
固定资产		496,375,154.26	529,700,579.05
在建工程		25,554,939.25	2,576,214.47
无形资产		11,187,246.83	12,458,487.14
长期待摊费用		46,968,692.55	9,797,047.80
递延所得税资产		22,428,063.95	2,655,874.10
其他非流动资产		11,589,429.59	3,645,569.07
非流动资产合计		3,859,680,899.29	3,298,870,083.17
资产总计		7,882,368,210.22	8,167,959,890.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款		455,776,765.05	324,190,988.11
应付票据及应付账款		1,436,858,128.52	1,610,293,388.13
预收款项		-	80,081,628.26
合同负债		36,274,335.74	不适用

应付职工薪酬		77,900,777.69	79,721,451.88
应交税费		1,261,250.01	3,706,073.16
其他应付款		33,888,379.73	43,363,790.28
其中：应付利息		1,958,504.44	748,557.14
其他流动负债		791,016.85	903,974.72
流动负债合计		2,042,750,653.59	2,142,261,294.54
<b>非流动负债：</b>			
递延收益		30,044,013.30	44,397,270.14
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		418,000.00	306,000.00
非流动负债合计		30,462,013.30	44,703,270.14
负债合计		2,073,212,666.89	2,186,964,564.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,175,923,580.00	2,175,923,580.00
资本公积		1,711,852,992.55	1,688,260,132.41
盈余公积		363,637,158.94	342,925,836.96
未分配利润		1,557,741,811.84	1,773,885,776.28
所有者权益（或股东权益）合计		5,809,155,543.33	5,980,995,325.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,882,368,210.22	8,167,959,890.33

法定代表人：陈昌益 主管会计工作负责人：刘丹阳 会计机构负责人：刘丹阳

**合并利润表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入	(七)56	33,550,275,008.23	29,705,684,977.64
其中：营业收入	(七)56	33,550,275,008.23	29,705,684,977.64
二、营业总成本		32,159,901,330.39	28,411,000,986.19
其中：营业成本	(七)56	29,907,522,753.84	26,428,477,987.94
税金及附加	(七)57	40,786,841.00	35,023,156.60
销售费用	(七)58	280,444,316.62	240,143,670.80
管理费用	(七)59	609,911,912.09	619,624,595.80
研发费用	(七)60	1,312,476,009.23	1,018,995,456.10
财务费用	(七)61	-47,289,186.62	56,830,700.77
其中：利息费用		29,420,414.67	14,057,332.62
利息收入		40,502,424.33	36,528,314.12
资产减值损失	(七)62	38,355,618.40	11,905,418.18
信用减值损失	(七)63	17,693,065.83	不适用
加：其他收益	(七)64	35,560,866.83	21,886,142.03
投资收益（损失以“-”号填列）	(七)65	209,491,189.98	97,902,580.83
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(七)67	-249,348,552.06	145,959,543.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(七)68	596,255.47	4,895,287.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,386,673,438.06	1,565,327,545.39



加：营业外收入	(七)69	9,057,329.39	8,927,657.72
减：营业外支出	(七)70	2,410,843.26	9,829,303.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,393,319,924.19	1,564,425,899.32
减：所得税费用	(七)71	213,352,328.03	250,334,579.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,179,967,596.16	1,314,091,319.77
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,179,967,596.16	1,314,091,319.77
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		1,179,715,136.02	1,313,890,423.23
2.少数股东损益		252,460.14	200,896.54
六、其他综合收益的税后净额	(七)72	-25,795,451.51	-4,373,954.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-25,787,076.18	-4,396,364.24
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-46,256,186.76	-11,946,608.93
1.重新计量设定受益计划变动额		-26,351,066.59	-11,946,608.93
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-19,905,120.17	不适用
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		20,469,110.58	7,550,244.69
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		不适用	-4,629.41
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		20,469,110.58	7,554,874.10
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-8,375.33	22,409.72
七、综合收益总额		1,154,172,144.65	1,309,717,365.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,153,928,059.84	1,309,494,058.99
归属于少数股东的综合收益总额		244,084.81	223,306.26
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	(十八)2	0.54	0.60
（二）稀释每股收益（元/股）	(十八)2	不适用	不适用

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈昌益 主管会计工作负责人：刘丹阳 会计机构负责人：刘丹阳

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	(十七)4	9,408,776,176.44	9,366,819,925.07
减：营业成本	(十七)4	8,742,346,077.23	8,543,059,219.71
税金及附加		4,328,444.46	4,728,714.52
销售费用		55,338,245.66	60,931,076.82
管理费用		103,529,809.62	108,496,915.02
研发费用		328,561,162.65	320,060,759.78
财务费用		-15,250,545.33	-1,358,091.11
其中：利息费用		6,584,954.53	2,080,788.61
利息收入		20,182,128.80	20,302,276.11
资产减值损失		15,107,047.64	-3,184,594.87
信用减值损失		-251,990.12	不适用
加：其他收益		18,556,575.40	15,690,463.20
投资收益（损失以“-”号填列）	(十七)5	149,490,040.62	54,776,442.89
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-129,515,182.09	142,611,304.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		24,666.74	2,730,789.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		213,624,025.30	549,894,925.30
加：营业外收入		549,422.66	793,937.92
减：营业外支出		689,222.94	4,500,291.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		213,484,225.02	546,188,571.62
减：所得税费用		6,371,005.18	61,636,066.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		207,113,219.84	484,552,504.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		207,113,219.84	484,552,504.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		207,113,219.84	484,552,504.86

法定代表人：陈昌益 主管会计工作负责人：刘丹阳 会计机构负责人：刘丹阳

**合并现金流量表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2018年度	2017年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,024,879,623.59	28,751,765,948.71
收到的税费返还		266,667,737.71	283,680,707.74
收到其他与经营活动有关的现金	(七)73(1)	107,271,339.18	98,104,408.24
经营活动现金流入小计		32,398,818,700.48	29,133,551,064.69
购买商品、接受劳务支付的现金		29,581,565,935.34	25,217,444,381.62
支付给职工以及为职工支付的现金		2,351,687,435.08	2,012,053,975.76
支付的各项税费		307,472,060.70	260,352,927.93
支付其他与经营活动有关的现金	(七)73(2)	376,973,108.39	404,708,374.34
经营活动现金流出小计		32,617,698,539.51	27,894,559,659.65
经营活动产生的现金流量净额		-218,879,839.03	1,238,991,405.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,947,879,336.17	10,009,031,216.05
取得投资收益收到的现金		84,199,565.61	64,714,292.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,449,901.23	32,863,701.93
收到其他与投资活动有关的现金	(七)73(3)	129,052.26	15,526,431.77
投资活动现金流入小计		11,061,657,855.27	10,122,135,642.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		500,341,089.60	162,565,553.28
投资支付的现金		10,869,982,097.89	10,112,564,452.72
投资活动现金流出小计		11,370,323,187.49	10,275,130,006.00
投资活动产生的现金流量净额		-308,665,332.22	-152,994,363.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		6,290,915,424.03	3,075,702,671.28
筹资活动现金流入小计		6,290,915,424.03	3,075,702,671.28
偿还债务支付的现金		5,822,520,703.32	3,522,154,100.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		429,783,457.49	270,536,883.35
支付其他与筹资活动有关的现金	(七)73(6)	109,024.75	-
筹资活动现金流出小计		6,252,413,185.56	3,792,690,984.04
筹资活动产生的现金流量净额		38,502,238.47	-716,988,312.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		52,323,760.82	-79,273,486.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-436,719,171.96	289,735,242.31
加：期初现金及现金等价物余额	(七)74(4)	5,043,407,968.81	4,753,672,726.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(七)74(4)	4,606,688,796.85	5,043,407,968.81

法定代表人：陈昌益 主管会计工作负责人：刘丹阳 会计机构负责人：刘丹阳

### 母公司现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2018年度	2017年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,758,669,047.59	9,190,507,528.43
收到的税费返还		12,256,189.31	69,298,034.01

收到其他与经营活动有关的现金		28,036,733.05	32,209,894.38
经营活动现金流入小计		9,798,961,969.95	9,292,015,456.82
购买商品、接受劳务支付的现金		8,878,469,146.19	8,278,890,378.14
支付给职工以及为职工支付的现金		458,439,796.42	482,491,357.26
支付的各项税费		64,001,551.29	70,302,332.43
支付其他与经营活动有关的现金		160,464,275.53	159,138,866.01
经营活动现金流出小计		9,561,374,769.43	8,990,822,933.84
经营活动产生的现金流量净额		237,587,200.52	301,192,522.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,933,628,375.48	3,836,868,926.67
取得投资收益收到的现金		36,859,451.25	31,267,399.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,342,428.96	50,643,612.62
收到其他与投资活动有关的现金		710,000,000.00	505,118,674.26
投资活动现金流入小计		4,723,830,255.69	4,423,898,613.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		207,105,089.62	24,595,891.58
投资支付的现金		3,988,233,300.00	3,838,144,158.67
支付其他与投资活动有关的现金		950,000,000.00	640,000,000.00
投资活动现金流出小计		5,145,338,389.62	4,502,740,050.25
投资活动产生的现金流量净额		-421,508,133.93	-78,841,436.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		1,159,224,993.67	596,622,177.43
筹资活动现金流入小计		1,159,224,993.67	596,622,177.43
偿还债务支付的现金		1,048,063,889.30	489,457,009.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		407,920,869.53	258,296,789.51
筹资活动现金流出小计		1,455,984,758.83	747,753,799.05
筹资活动产生的现金流量净额		-296,759,765.16	-151,131,621.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		210,607.49	-24,195,281.17
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-480,470,091.08	47,024,183.30
加：期初现金及现金等价物余额		1,298,033,212.08	1,251,009,028.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		817,563,121.00	1,298,033,212.08

法定代表人：陈昌益 主管会计工作负责人：刘丹阳 会计机构负责人：刘丹阳

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	2,175,923,580.00	1,632,547,327.19	-20,192,113.05	342,925,836.96	4,500,095,811.41	1,678,710.40	8,632,979,152.91
加: 会计政策变更	-	-	1,666,845.56	-	-	-	1,666,845.56
二、本年期初余额	2,175,923,580.00	1,632,547,327.19	-18,525,267.49	342,925,836.96	4,500,095,811.41	1,678,710.40	8,634,645,998.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	23,683,628.52	-25,787,076.18	20,711,321.98	756,457,951.74	190,131.92	775,255,957.98
(一) 综合收益总额	-	-	-25,787,076.18	-	1,179,715,136.02	244,084.81	1,154,172,144.65
(二) 所有者投入和减少资本	-	23,683,628.52	-	-	-	-53,952.89	23,629,675.63
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	23,738,700.38	-	-	-	-	23,738,700.38
4. 其他	-	-55,071.86	-	-	-	-53,952.89	-109,024.75
(三) 利润分配	-	-	-	20,711,321.98	-423,257,184.28	-	-402,545,862.30
1. 提取盈余公积	-	-	-	20,711,321.98	-20,711,321.98	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-402,545,862.30	-	-402,545,862.30
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,175,923,580.00	1,656,230,955.71	-44,312,343.67	363,637,158.94	5,256,553,763.15	1,868,842.32	9,409,901,956.45

项目	2017 年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	2,175,923,580.00	1,588,866,453.74	-15,795,748.81	294,470,586.47	3,491,419,621.11	2,336,133.60	7,537,220,626.11
二、本年期初余额	2,175,923,580.00	1,588,866,453.74	-15,795,748.81	294,470,586.47	3,491,419,621.11	2,336,133.60	7,537,220,626.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	43,680,873.45	-4,396,364.24	48,455,250.49	1,008,676,190.30	-657,423.20	1,095,758,526.80
(一) 综合收益总额			-4,396,364.24		1,313,890,423.23	223,306.26	1,309,717,365.25
(二) 所有者投入和减少资本	-	43,680,873.45	-	-	-	-880,729.46	42,800,143.99
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额		42,800,143.99					42,800,143.99
4. 其他		880,729.46				-880,729.46	
(三) 利润分配	-	-	-	48,455,250.49	-305,214,232.93	-	-256,758,982.44
1. 提取盈余公积				48,455,250.49	-48,455,250.49		
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配					-256,758,982.44		-256,758,982.44
4. 其他							
四、本期期末余额	2,175,923,580.00	1,632,547,327.19	-20,192,113.05	342,925,836.96	4,500,095,811.41	1,678,710.40	8,632,979,152.91

法定代表人：陈昌益 主管会计工作负责人：刘丹阳 会计机构负责人：刘丹阳

**母公司所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,175,923,580.00	1,688,260,132.41	342,925,836.96	1,773,885,776.28	5,980,995,325.65
二、本年期初余额	2,175,923,580.00	1,688,260,132.41	342,925,836.96	1,773,885,776.28	5,980,995,325.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	23,592,860.14	20,711,321.98	-216,143,964.44	-171,839,782.32
(一)综合收益总额				207,113,219.84	207,113,219.84
(二)所有者投入和减少资本	-	23,592,860.14	-	-	23,592,860.14
1.所有者投入的普通股					
2.其他权益工具持有者投入资本					
3.股份支付计入所有者权益的金额		23,592,860.14			23,592,860.14
4.其他					
(三)利润分配	-	-	20,711,321.98	-423,257,184.28	-402,545,862.30
1.提取盈余公积			20,711,321.98	-20,711,321.98	
2.对所有者(或股东)的分配				-402,545,862.30	-402,545,862.30
3.其他					
四、本期期末余额	2,175,923,580.00	1,711,852,992.55	363,637,158.94	1,557,741,811.84	5,809,155,543.33

项目	2017 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,175,923,580.00	1,645,781,420.71	294,470,586.47	1,594,547,504.35	5,710,723,091.53
二、本年期初余额	2,175,923,580.00	1,645,781,420.71	294,470,586.47	1,594,547,504.35	5,710,723,091.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	42,478,711.70	48,455,250.49	179,338,271.93	270,272,234.12
（一）综合收益总额				484,552,504.86	484,552,504.86
（二）所有者投入和减少资本	-	42,478,711.70	-	-	42,478,711.70
1. 所有者投入的普通股					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额		42,478,711.70			42,478,711.70
4. 其他					
（三）利润分配	-	-	48,455,250.49	-305,214,232.93	-256,758,982.44
1. 提取盈余公积			48,455,250.49	-48,455,250.49	
2. 对所有者（或股东）的分配				-256,758,982.44	-256,758,982.44
3. 其他					
四、本期期末余额	2,175,923,580.00	1,688,260,132.41	342,925,836.96	1,773,885,776.28	5,980,995,325.65

法定代表人：陈昌益 主管会计工作负责人：刘丹阳 会计机构负责人：刘丹阳



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

环旭电子股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是在环旭电子(上海)有限公司(以下简称“有限公司”)基础上整体变更的股份有限公司。

有限公司系于 2003 年 1 月 2 日在上海浦东新区张江集电港投资成立的外资企业。

2008 年 6 月 17 日,根据中华人民共和国商务部商资批[2008]654 号批复,有限公司被批准变更为外商投资股份有限公司,并更名为环旭电子股份有限公司。

本公司境内发行的人民币普通股 A 股(以下简称“A 股”)于 2012 年 2 月在上海证券交易所上市。

公司总部位于中华人民共和国上海市。公司主要从事提供电子产品设计制造服务(DMS),设计、生产、加工新型电子元器件、计算机高性能主机板、无线网络通信元器件,移动通信产品及模块、零配件,维修以上产品,销售自产产品,并提供相关的技术咨询服务;电子产品、通讯产品及相关零配件的批发和进出口,并提供相关配套服务。公司之子公司的主要经营业务范围,详见附注(九)、1。

本公司的公司及合并财务报表于 2019 年 3 月 27 日已经本公司董事会批准。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度合并财务报表范围详细情况参见附注(九)“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围未发生变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司及其子公司(“本集团”)执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定(2014年修订)》披露有关财务信息。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自 2018 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

√适用 □不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团的营业周期小于 12 个月，本集团以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、日元或新台币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

### 5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### 5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 6.1 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起或同受最终控股方控制之日的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 9.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，与交易发生日即期汇率近似的汇率按交易发生当月初的市场汇价中间价计算确定。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为记账本位币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入其他综合收益的“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 9.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第14号—收入》（“收

入准则”)初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时,按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率,是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量,折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时,在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量,但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 10.1 金融资产的分类与计量

初始确认后,本集团对不同类别的金融资产,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标,则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的,则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产为其他债权投资,自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资,列示于一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示于其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,除衍生金融资产外,列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的,列示于其他非流动金融资产。

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。

- 在初始确认时,为消除或显著减少会计错配,以及包含嵌入衍生工具的混合合同符合条件,本集团可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认时,本集团可以单项金融资产为基础,不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的,表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的:

- 取得相关金融资产的目的,主要是为了近期出售。

- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

#### 10.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

- 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 10.1.2 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 10.1.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

#### 10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### 10.2 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融工具、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以及租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的全部应收账款以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的交易形成的租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 10.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- (2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。
- (3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。
- (4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- (5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- (6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。
- (7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- (9) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- (10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。
- (11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- (12) 借款合同的预期是否发生变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。
- (13) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- (14) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)30日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

无论上述评估结果如何，若金融工具合同付款已发生逾期超过(含)90日，则本集团推定该金融工具已发生违约。

#### 10.2.3 预期信用损失的确定

本集团对租赁应收款在单项资产的基础上确定其信用损失，对应收账款在账龄的基础上采用减值矩阵确定其信用损失。根据本集团对信用风险的评估，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，账龄信息能反映客户于应收账款到期时的偿付能力。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### 10.2.4 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### 10.3 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融



资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

#### 10.4 金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

##### 10.4.1 金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

###### 10.4.1.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本集团将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1) 该指定能够消除或显著减少会计错配；(2) 根据本集团正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告；(3) 符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### 10.4.1.2 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债及财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

#### 10.4.2 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### 10.4.3 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

## 10.5 衍生工具与嵌入衍生工具

衍生金融工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本集团不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本集团将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独存在的衍生工具处理。

- (1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- (2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- (3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本集团按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本集团无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本集团将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

## 10.6 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11. 应收票据及应收账款

### (1). 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。

### (2). 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团按照附注(五)、10.2.3 确定应收账款的预期信用损失。

## 12. 其他应收款

### (1). 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 13. 存货

√适用 □不适用

### 13.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品、产成品和周转材料等。存货按成本进行初始计量，

存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 13.2 发出存货的计价方法

存货发出时，先按照计划成本进行核算，月末将成本差异予以分摊，将计划成本调整为实际成本。

### 13.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 13.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 13.5 其他周转材料的摊销方法

其他周转材料采用分次摊销法进行摊销。

## 14. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 15. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 16. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 持有待售资产

适用 不适用

当本集团主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时, 将其划分为持有待售类别。

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件: (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售; (2) 出售极可能发生, 即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的, 恢复以前减记的金额, 并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销, 持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产, 分类为持有待售的部分自分类为持有待售之日起不再采用权益法核算。

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

### 19.1 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时, 已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### 19.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本, 按照发行股份的面值总额作为股本, 长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### 19.3 后续计量及损益确认方法

#### 19.3.1 按成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### 19.3.2 按权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 19.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而

确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
土地	年限平均法	不适用	不适用	不适用
房屋及建筑物	年限平均法	21-35 年	-	2.86-4.76
机器设备	年限平均法	1-7 年	-	14.29-100
运输设备	年限平均法	1-7 年	-	14.29-100
电子设备、器具及家具	年限平均法	1-7 年	-	14.29-100
装修费	年限平均法	1-5 年	-	20-100

境外经营之土地所有权不计提折旧。除土地之外的固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 22. 在建工程

适用  不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 23. 借款费用

适用  不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，

开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、专利权、软件和碳排放权等。

碳排放权按获得时的公允价值计量。除碳排放权外的其他无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销或产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法	50 年	-
软件	直线法	3 年	-
专利权	直线法	3-20 年	-
商标权	直线法	10 年	-
碳排放权	产量法	使用量	-

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

有关无形资产的减值测试，具体参见附注(五)“17、长期资产减值”。

##### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。



无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 27. 长期资产减值

适用  不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产及合同成本是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后，对于与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：(1) 本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

除合同成本的减值损失外上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。合同成本计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 28. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间中分期平均摊销。

## 29. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 30. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利分类为设定提存计划和设定受益计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益计划，本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划产生的职工薪酬成本划分为下列组成部分：

- 服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得和损失)；
- 设定受益计划净负债或净资产的利息净额(包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息)；以及
- 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

服务成本及设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本。重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动(包括精算利得或损失、计划资产回报扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额、资产上限影响的变动扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额)计入其他综合收益。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

### 31. 预计负债

适用  不适用

当与产品质量保证等或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

### 32. 股份支付

适用  不适用

本集团的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本集团的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 32.1 以权益结算的股份支付

授予职工的以权益结算的股份支付

对于用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，本集团以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

#### 32.2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 34. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

本集团的收入主要来源于电子产品的销售，本集团销售的产品主要包括通讯类产品、消费电子产品、电脑类产品、存储类产品、工业类产品、汽车电子产品以及其他产品。其他业务收入主要为废料销售收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

#### 取得合同的成本

本集团为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

#### 履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2) 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；(3) 该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 36.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的与资产相关的政府补助详见附注(七)、40及46。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内按直线法分期平均计入当期损益。

#### 36.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的与收益相关的政府补助详见附注(七)、64。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。本集团将难以区分性质的政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

#### 37.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

#### 37.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司

投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 37.3 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 38. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### 38.1.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 38.1.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

#### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

##### 新收入准则

本集团自 2018 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》(财会(2017) 22 号, 以下简称“新收入准则”)。新收入准则引入了收入确认和计量的 5 步法, 并针对特定交易(或事项)增加了更多的指引。本集团详细的收入确认和计量的会计政策参见附注(七)、34。新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2018 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。本集团仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

(1) 除了提供了更广泛的收入交易的披露外, 执行新收入准则对本年年初合并资产负债表相关的项目影响列示如下。

单位: 人民币元

项目	2017 年 12 月 31 日	重分类	2018 年 1 月 1 日
流动负债:			
预收款项	87,476,783.61	-87,476,783.61	-
合同负债	-	87,476,783.61	87,476,783.61

(2) 与原收入准则相比, 执行新收入准则对本年合并资产负债表相关项目的影 响列示如下, 对合并利润表无影响。

单位: 人民币元

项目	新准则下本年余额	重分类	原准则本年末余额
流动负债:			
预收款项	-	70,350,063.25	70,350,063.25
合同负债	70,350,063.25	-70,350,063.25	-

##### 新金融工具准则

本集团自 2018 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会(2017)7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会(2017)8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会(2017)9 号)和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会(2017)14 号)(以下合称“新金融工具准则”)。

在金融资产分类与计量方面, 新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别, 取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 也允许将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 但该指定不可撤销, 且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面, 新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备, 以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型, 依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加, 信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。本集团对由收入准则规范的交易

形成的全部应收账款以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的交易形成的租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

于 2018 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本集团按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,本集团不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额,计入 2018 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

### 财务报表列报格式

本集团从编制 2018 年度财务报表起执行财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号,以下简称“财会 15 号文件”)。财会 15 号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订,新增了“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”、“研发费用”行项目,修订了“其他应收款”、“固定资产”、“在建工程”、“其他应付款”和“长期应付款”、“管理费用”行项目的列报内容,减少了“应收票据”、“应收账款”、“应收股利”、“应收利息”、“固定资产清理”、“工程物资”、“应付票据”、“应付账款”、“应付利息”、“应付股利”及“专项应付款”行项目,在“财务费用”项目下增加“其中:利息费用”和“利息收入”行项目进行列报,调整了利润表部分项目的列报位置。对于上述列报项目的变更,本集团对上年比较数据进行了调整。

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 首次执行新金融工具准则或新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	5,045,961,868.81	5,045,961,868.81	
交易性金融资产	不适用	677,939,216.66	677,939,216.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	677,939,216.66	不适用	-677,939,216.66
应收票据及应收账款	5,916,079,554.73	5,916,079,554.73	
其中:应收票据	64,151,729.87	64,151,729.87	
应收账款	5,851,927,824.86	5,851,927,824.86	
预付款项	23,490,945.66	23,490,945.66	
其他应收款	89,969,053.53	89,969,053.53	
其中:应收利息	11,287,104.25	11,287,104.25	
存货	3,317,612,598.43	3,317,612,598.43	
其他流动资产	192,681,649.11	192,681,649.11	
流动资产合计	15,263,734,886.93	15,263,734,886.93	
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产	22,585,581.40	不适用	-22,585,581.40
其他权益工具投资	不适用	24,252,426.96	24,252,426.96
固定资产	1,510,514,444.19	1,510,514,444.19	
在建工程	38,550,178.83	38,550,178.83	
无形资产	27,381,965.32	27,381,965.32	



长期待摊费用	253,580,602.68	253,580,602.68	
递延所得税资产	232,458,398.31	232,458,398.31	
其他非流动资产	14,587,971.51	14,587,971.51	
非流动资产合计	2,099,659,142.24	2,101,325,987.80	1,666,845.56
资产总计	17,363,394,029.17	17,365,060,874.73	1,666,845.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款	939,479,544.77	939,479,544.77	
应付票据及应付账款	6,639,660,362.66	6,639,660,362.66	
预收款项	87,476,783.61	-	-87,476,783.61
合同负债	不适用	87,476,783.61	87,476,783.61
应付职工薪酬	472,419,350.62	472,419,350.62	
应交税费	139,285,208.23	139,285,208.23	
其他应付款	294,171,339.98	294,171,339.98	
其他流动负债	32,663,776.56	32,663,776.56	
流动负债合计	8,605,156,366.43	8,605,156,366.43	
<b>非流动负债：</b>			
长期应付职工薪酬	71,669,811.74	71,669,811.74	
预计负债	6,881,824.01	6,881,824.01	
递延收益	45,290,063.69	45,290,063.69	
递延所得税负债			
其他非流动负债	1,416,810.39	1,416,810.39	
非流动负债合计	125,258,509.83	125,258,509.83	
负债合计	8,730,414,876.26	8,730,414,876.26	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,175,923,580.00	2,175,923,580.00	
资本公积	1,632,547,327.19	1,632,547,327.19	
其他综合收益	-20,192,113.05	-18,525,267.49	1,666,845.56
盈余公积	342,925,836.96	342,925,836.96	
未分配利润	4,500,095,811.41	4,500,095,811.41	
归属于母公司所有者权益合计	8,631,300,442.51	8,632,967,288.07	1,666,845.56
少数股东权益	1,678,710.40	1,678,710.40	
所有者权益（或股东权益）合计	8,632,979,152.91	8,634,645,998.47	1,666,845.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,363,394,029.17	17,365,060,874.73	1,666,845.56

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2017年12月31日	2018年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,298,033,212.08	1,298,033,212.08	
交易性金融资产	不适用	561,410,033.98	561,410,033.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	561,410,033.98	不适用	-561,410,033.98

应收票据及应收账款	1,714,223,497.64	1,714,223,497.64	
其中：应收票据	64,068,676.53	64,068,676.53	
应收账款	1,650,154,821.11	1,650,154,821.11	
预付款项	77,411.35	77,411.35	
其他应收款	13,829,479.58	13,829,479.58	
其中：应收利息	8,526,572.20	8,526,572.20	
存货	986,305,946.93	986,305,946.93	
其他流动资产	295,210,225.60	295,210,225.60	
流动资产合计	4,869,089,807.16	4,869,089,807.16	
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	2,738,036,311.54	2,738,036,311.54	
固定资产	529,700,579.05	529,700,579.05	
在建工程	2,576,214.47	2,576,214.47	
无形资产	12,458,487.14	12,458,487.14	
长期待摊费用	9,797,047.80	9,797,047.80	
递延所得税资产	2,655,874.10	2,655,874.10	
其他非流动资产	3,645,569.07	3,645,569.07	
非流动资产合计	3,298,870,083.17	3,298,870,083.17	
资产总计	8,167,959,890.33	8,167,959,890.33	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	324,190,988.11	324,190,988.11	
应付票据及应付账款	1,610,293,388.13	1,610,293,388.13	
预收款项	80,081,628.26	-	-80,081,628.26
合同负债	不适用	80,081,628.26	80,081,628.26
应付职工薪酬	79,721,451.88	79,721,451.88	
应交税费	3,706,073.16	3,706,073.16	
其他应付款	43,363,790.28	43,363,790.28	
其中：应付利息	748,557.14	748,557.14	
其他流动负债	903,974.72	903,974.72	
流动负债合计	2,142,261,294.54	2,142,261,294.54	
<b>非流动负债：</b>			
递延收益	44,397,270.14	44,397,270.14	
递延所得税负债			
其他非流动负债	306,000.00	306,000.00	
非流动负债合计	44,703,270.14	44,703,270.14	
负债合计	2,186,964,564.68	2,186,964,564.68	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,175,923,580.00	2,175,923,580.00	
资本公积	1,688,260,132.41	1,688,260,132.41	
盈余公积	342,925,836.96	342,925,836.96	
未分配利润	1,773,885,776.28	1,773,885,776.28	
所有者权益（或股东权益）合计	5,980,995,325.65	5,980,995,325.65	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,167,959,890.33	8,167,959,890.33	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

新金融工具准则及财务报表列报格式的使用已于本公司 2018 年 10 月 29 日第四届董事会第八次会议审议通过。新收入准则会计政策变更已于本公司 2019 年 3 月 27 日第四届董事会第十次会议审议通过。

#### (4). 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

2018 年 1 月 1 日首次施行新金融工具准则的影响汇总表

单位：元 币种：人民币

项目	按原准则列示的 账面价值 2017 年 12 月 31 日	施行新金融工具准则影响			按新金融工具准则列 示的账面价值 2018 年 1 月 1 日
		重分类		重新计量	
		自原分类为可供出 售金融资产转入(注 1)	自原以公允价值计 量且其变动计入当 期损益的金融资产 转入(注 2)	从成本计量变为公 允价值计量(注 1)	
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产(注)	677,939,216.66	-	-677,939,216.66	-	-
交易性金融资产(注)	-	-	677,939,216.66	-	677,939,216.66
可供出售金融资产(注)	22,585,581.40	-22,585,581.40	-	-	-
其他权益工具投资(注)	-	22,585,581.40	-	1,666,845.56	24,252,426.96
其他综合收益(注)	20,192,113.05	-	-	-1,666,845.56	18,525,267.49

注 1：自原分类为可供出售金融金融资产转入

从可供出售金融资产项目转入其他权益工具投资项目

于 2018 年 1 月 1 日，人民币 22,585,581.40 元的可供出售金融资产，属于非交易性权益工具投资，并且本集团预计不会在可预见的未来出售，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产并计入其他权益工具投资项目。该部分投资该可供出售金融资产为在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，于以前年度根据原金融工具准则按照成本计量。于 2018 年 1 月 1 日对该部分股权投资采用公允价值计量导致其他权益工具投资项目账面价值增加人民币 1,666,845.56 元，并相应增加其他综合收益（其他权益工具投资公允价值变动）。

注 2：自原以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产项目转入

于 2018 年 1 月 1 日，本集团不再将账面价值为人民币 673,271,242.89 元的权益工具投资以及人民币 4,667,973.77 元的衍生金融资产列示在以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，此类投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产并计入交易性金融资产项目。

于 2018 年 1 月 1 日，本集团对分类为摊余成本计量的金融资产等项目根据原金融工具准则确认的损失准备与根据新金融工具准则确认的信用损失准备重新评估后无重大影响。

#### 41. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税为产品销售收入、服务收入、利息收入及租赁收入等应税收入的销项税额减可抵扣进项税后的余额，本公司及境内子公司为增值税一般纳税人	17%、16%(注 2)、11%、10%(注 2)、6%、5%和 3%
增值税	非居民企业取得来源于中国境内的佣金收入	6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	如下所得税说明
企业所得税	非居民企业取得来源于中国境内的投资收益和转让财产所得	10%
关税	进口材料采购金额	按相应的关税税率征收
房产税	房产原值一次减除 30%后的余值	1.2%

注 1：本公司及在中国境内的子公司，出口自产货物适用增值税免、抵、退税管理办法。出口退税率按照出口货物范围不同适用不同的税率。

注 2：根据《关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)规定，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
环旭电子股份有限公司	15(注 1)
环胜电子(深圳)有限公司	15(注 2)
环鸿电子(昆山)有限公司	15(注 3)
环维电子(上海)有限公司	25%
环豪电子(上海)有限公司	25%
环鸿电子股份有限公司	16.5(注 4)
环旭科技有限公司	16.5(注 4)
环海电子股份有限公司	16.5(注 4)
环鸿科技股份有限公司	注 5
环隆电气股份有限公司	注 5
USI Japan Co., Ltd.	30(注 6)
USI America, Inc.	21(注 7)
Universal Scientific Industrial De México S. A. De C. V.	30(注 8)

本公司及中国境内下属子公司适用的企业所得税税率为 25%。

注 1：本公司 2017 年经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局复批准认定为高新技术企业，并取得更新的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201731001058)，证书有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，本公司自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日享受 15%的所得税优惠税率。

注 2: 环胜电子(深圳)有限公司 2017 年经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局复审批准认定为高新技术企业, 并取得更新的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201744204019), 证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 环胜电子(深圳)有限公司自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日享受 15% 的所得税优惠税率。

注 3: 环鸿电子(昆山)有限公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准认定为高新技术企业, 并于 2016 年取得更新的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201632000768), 证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 环鸿电子(昆山)有限公司自 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日享受 15% 的所得税优惠税率。

注 4: 环鸿电子股份有限公司、环旭科技有限公司及环海电子股份有限公司于中国香港注册成立, 适用企业所得税税率为 16.5%。

注 5: 环鸿科技股份有限公司及环隆电气股份有限公司在中国台湾地区成立。中国台湾地区立法院于 2018 年 1 月 18 日三读通过所得税务修正案, 自 2018 年起, 根据中国台湾地区的所得税规定: (1) 营利事业应纳税所得额在新台币 12 万元以下者, 免征营利事业所得税; (2) 营利事业全年应纳税所得额超过新台币 12 万元者, 就其全部应纳税所得额课征 20%。但其应纳税额不得超过营利事业应纳税所得额超过新台币 12 万元部分之半数。同时, 台湾所得税法规定对于当年未分配盈余需加征 10% 所得税, 列为董事会决议年度的所得税费用。

注 6: USI Japan Co., Ltd. 登记设立于日本横滨市, 适用日本国家税法。根据日本国家税法的规定, 企业以应纳税所得额为纳税基数, 税率为 30%。2015 年, 日本出台新政策, 应纳税所得额为亏损的, 且使用青色申报(即自行核算、自行申报、自行纳税)的企业, 累计可抵扣亏损金额自 2008 年起扣除年限由原先的 7 年延长为 9 年。

注 7: USI America, Inc. 适用累进税率, 税率为 15% 至 39%。美国于 2017 年 12 月修正公司所得税法, 将公司所得税税率调整为 21%, 并自 2018 年度施行。公司登记设立地位于美国加利福尼亚州, 根据加利福尼亚州州政府的税法规定, 在加利福尼亚州登记设立或在该州有商业活动, 即使没有盈利, 也需要按最低税负制每年定额缴纳加利福尼亚州地区所得税美元 800 元。

注 8: Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V. 登记设立于墨西哥, 适用企业所得税税率为 30%。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:						
人民币			133,462.83			136,211.11
美元	1,505.00	6.8632	10,329.12	654.00	6.5342	4,273.37

欧元	295.00	7.8473	2,314.95	5.00	7.8023	39.01
港币	5,329.00	0.8762	4,669.27	3,799.00	0.8359	3,175.58
日元	80,000.00	0.0619	4,952.00	3,000.00	0.0579	173.70
英镑	5.00	8.6760	43.38	205.00	8.7792	1,799.74
墨西哥比索	50,000.00	0.3485	17,425.00	25,000.00	0.3314	8,285.00
新台币	30,000.00	0.2234	6,702.00	90,000.00	0.2196	19,764.00
银行存款:						
人民币			2,212,182,725.85			1,939,107,372.26
美元	241,098,398.05	6.8632	1,654,706,525.50	384,550,680.71	6.5342	2,512,731,057.90
欧元	942,988.66	7.8473	7,399,914.91	435,967.55	7.8023	3,401,549.62
港币	2,860,172.80	0.8762	2,506,083.41	1,017,357.46	0.8359	850,409.10
日元	114,883,274.00	0.0619	7,111,274.66	109,194,906.00	0.0579	6,322,385.06
墨西哥比索	11,180,380.41	0.3485	3,896,362.57	111,568,340.00	0.3314	36,973,747.88
新台币	3,217,126,282.00	0.2234	718,706,011.40	2,476,537,912.00	0.2196	543,847,725.48
其他货币资金:						
人民币			1,100,000.00			300,000.00
新台币	13,000,000.00	0.2234	2,904,200.00	10,000,000.00	0.2196	2,196,000.00
日元	1,000,000.00	0.0619	61,900.00	1,000,000.00	0.0579	57,900.00
合计			4,610,754,896.85			5,045,961,868.81
其中:存放在境外的 款项总额			1,145,000,024.10			1,386,117,223.35

于2018年12月31日,本集团其他货币资金折合人民币合计4,066,100.00元,(2017年12月31日:折合人民币合计2,553,900.00元),系用于关税保证金的定期存款。上述受限制的其他货币资金在编制现金流量表时未计入现金及现金等价物。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	443,680,687.55	677,939,216.66
其中:		
权益工具投资	443,680,687.55	677,939,216.66
合计	443,680,687.55	677,939,216.66

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据及应收账款

总表情况

### (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	61,706,494.62	64,151,729.87
应收账款	7,588,117,718.24	5,851,927,824.86

合计	7,649,824,212.86	5,916,079,554.73
----	------------------	------------------

其他说明：

适用 不适用

### 应收票据

#### (2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	61,706,494.62	64,151,729.87
合计	61,706,494.62	64,151,729.87

#### (3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (6). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

作为本集团信用风险管理的一部分, 本集团利用应收账款账龄来评估应收账款的预期信用损失。根据本集团对信用风险的评估, 不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异, 账龄信息能反映客户于应收账款到期时的偿付能力。

于 2018 年 12 月 31 日, 应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	年末数			
	预期平均损失率 (%)	账面余额 人民币元	信用损失准备 人民币元	账面价值 人民币元
信用期内	0.02	6,915,407,839.03	1,038,029.93	6,914,369,809.10
逾期 1-30 天	0.22	641,575,736.96	1,437,556.75	640,138,180.21
逾期 31-60 天	6.23	29,200,941.86	1,820,626.96	27,380,314.90
逾期 61-90 天	29.70	8,860,862.45	2,631,448.42	6,229,414.03
逾期超过 90 天	100.00	12,325,311.74	12,325,311.74	-
合计	0.25	7,607,370,692.04	19,252,973.80	7,588,117,718.24

上述预期平均损失率基于历史实际信用损失率并考虑了当前状况及未来经济状况的预测。于 2018 年度, 本集团的评估方式与重大假设并未发生变化。

于 2017 年 12 月 31 日, 应收账款的坏账准备情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	年初数			
	坏账准备计提比例 (%)	账面余额 人民币元	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
信用期内	-	5,546,836,311.91	-	5,546,836,311.91
逾期 1-30 天	0.05	297,049,103.63	137,043.96	296,912,059.67
逾期 31-60 天	7.41	8,468,088.52	627,366.49	7,840,722.03
逾期 61-90 天	58.61	818,302.13	479,570.88	338,731.25
逾期超过 90 天	100.00	593,360.00	593,360.00	-
合计	0.03	5,853,765,166.19	1,837,341.33	5,851,927,824.86

应收账款损失准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

信用损失准备	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2018年1月1日余额	1,243,981.33	593,360.00	1,837,341.33
转入已发生信用减值	-	-	-
转出已发生信用减值	-	-	-
终止确认金融资产而转出	-	-	-
未导致终止确认的修改合同现金流量产生的变动	-	-	-
本年计提(转回)预期信用损失	5,961,114.09	11,731,951.74	17,693,065.83
汇率变动影响	-277,433.36	-	-277,433.36
2018年12月31日余额	6,927,662.06	12,325,311.74	19,252,973.80



**(3). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)
单位 A	第三方	3,189,852,927.24	-	41.93
单位 B	第三方	640,663,653.05	-	8.42
单位 C	第三方	392,709,455.98	-	5.16
单位 D	第三方	388,165,451.85	9,392,458.38	5.10
单位 E	第三方	294,631,804.98	-	3.88
合计		4,906,023,293.10	9,392,458.38	64.49

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	22,008,357.80	100.00	23,441,939.16	99.79
1 至 2 年	-	-	49,006.50	0.21
合计	22,008,357.80	100.00	23,490,945.66	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付款项年末余额
------	--------	------	-----------

			合计数的比例(%)
单位 F	第三方	14,221,039.01	64.62
单位 G	第三方	1,215,791.36	5.52
单位 H	第三方	1,048,837.77	4.76
单位 I	第三方	884,032.83	4.02
单位 J	第三方	560,221.86	2.55
合计		17,929,922.83	81.47

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,553,084.29	11,287,104.25
其他应收款	83,021,273.00	78,681,949.28
合计	87,574,357.29	89,969,053.53

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (2). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,553,084.29	11,287,104.25
合计	4,553,084.29	11,287,104.25

#### (3). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (4). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (5). 应收股利

适用 不适用

#### (6). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (7). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (8). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	86,021,273.00
1 年以内小计	86,021,273.00
合计	86,021,273.00

## (9). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
为第三方代垫款项	45,997,252.64	51,690,981.98
应收加工费返还	28,981,922.96	8,448,720.60
履约保证金	3,000,000.00	3,000,000.00
应收设备转让款	1,643,033.61	2,781,149.39
其他	6,399,063.79	15,761,097.31
合计	86,021,273.00	81,681,949.28

## (10). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018年1月1日余额			3,000,000.00	3,000,000.00
2018年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2018年12月31日 余额			3,000,000.00	3,000,000.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(11). 坏账准备的情况**

适用 不适用

**(12). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(13). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
日月光半导体制造股份 有限公司	劳务费、租金 及加工费返 还	31,150,665.86	1年以内	36.21	-
单位 K	代垫款	6,036,674.09	1年以内	7.02	-
单位 L	应收保证金	3,000,000.00	2至3年	3.49	3,000,000.00
单位 M	代垫款	2,151,425.39	1年以内	2.50	-
单位 N	代垫款	1,694,045.34	1年以内	1.97	-
合计	/	44,032,810.68	/	51.19	3,000,000.00

**(14). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(15). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(16). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,559,511,115.87	68,218,661.35	2,491,292,454.52	1,612,780,599.86	33,898,072.84	1,578,882,527.02
在产品	617,696,911.58	-	617,696,911.58	477,183,602.56	-	477,183,602.56
库存商品	1,640,613,257.62	25,038,865.69	1,615,574,391.93	1,247,584,033.82	20,913,816.91	1,226,670,216.91
周转材料	35,595,962.84	-	35,595,962.84	34,876,251.94	-	34,876,251.94
合计	4,853,417,247.91	93,257,527.04	4,760,159,720.87	3,372,424,488.18	54,811,889.75	3,317,612,598.43

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	33,898,072.84	69,943,415.18		35,652,260.90	-29,434.23	68,218,661.35
库存商品	20,913,816.91	33,985,331.41		29,920,867.29	-60,584.66	25,038,865.69
合计	54,811,889.75	103,928,746.59		65,573,128.19	-90,018.89	93,257,527.04

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因
原材料	以估计售价减去估计完工成本以及销售必需的估计费用后的价值	可变现净值回升
产成品	以估计售价减去销售必需的估计费用后的价值	可变现净值回升

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 8、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**9、持有待售资产**适用 不适用**10、一年内到期的非流动资产**适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用**11、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收退税款	102,911,971.88	63,543,354.62
待摊维护费	95,526,796.42	51,788,609.49
待抵扣进项税	73,720,774.39	15,024,300.84
待摊模具费	34,568,947.96	47,474,126.70
其他	14,397,142.49	14,851,257.46
合计	321,125,633.14	192,681,649.11

其他说明

无

**12、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**13、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**14、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、长期股权投资**

□适用 √不适用

**16、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
投资单位 0	27,033,603.84	24,252,426.96
合计	27,033,603.84	24,252,426.96

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
投资单位0(注)	378,104.95	-	18,238,274.61	-	非交易性权益投资且本集团预计不会在可预见的未来出售	

注：本集团于2016年投资单位0，占被投资公司5%的股权。

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

总表情况

## (1). 分类列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

## (2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备、器具及家具	装修费	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	153,749,219.58	587,114,455.80	3,564,907,269.72	12,106,938.21	293,779,779.24	136,387,584.50	4,748,045,247.05
2. 本期增加金额	-	5,742,021.56	365,526,518.92	822,227.42	57,844,944.26	2,936,744.52	432,872,456.68
(1) 购置	-	727,055.62	30,990,515.05	-	8,166,492.86	-	39,884,063.53
(2) 在建工程转入	-	5,014,965.94	334,536,003.87	822,227.42	49,678,451.40	2,936,744.52	392,988,393.15
3. 本期减少金额	-3,004,198.57	-7,234,098.41	145,114,773.86	629,895.12	17,586,215.20	25,927,487.70	179,020,074.90
(1) 处置或报废	-	-	161,050,490.46	653,774.84	20,729,060.03	25,927,487.70	208,360,813.03
(2) 外币折算差额	-3,004,198.57	-7,234,098.41	-15,935,716.60	-23,879.72	-3,142,844.83	-	-29,340,738.13
4. 期末余额	156,753,418.15	600,090,575.77	3,785,319,014.78	12,299,270.51	334,038,508.30	113,396,841.32	5,001,897,628.83
二、累计折旧							
1. 期初余额		340,637,722.80	2,530,360,725.04	7,063,212.89	259,351,632.49	100,117,509.64	3,237,530,802.86
2. 本期增加金额		25,504,720.54	324,720,559.96	1,878,012.08	18,561,474.93	12,748,532.62	383,413,300.13
(1) 计提		25,504,720.54	324,720,559.96	1,878,012.08	18,561,474.93	12,748,532.62	383,413,300.13



3. 本期减少金额	-	-771,632.54	136,080,734.01	598,933.49	17,954,279.25	9,740,821.03	163,603,135.24
(1) 处置或报废		-	148,123,658.66	596,162.74	20,514,142.65	9,740,821.03	178,974,785.08
(2) 外币折算差额		-771,632.54	-12,042,924.65	2,770.75	-2,559,863.40	-	-15,371,649.84
4. 期末余额		366,914,075.88	2,719,000,550.99	8,342,291.48	259,958,828.17	103,125,221.23	3,457,340,967.75
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	156,753,418.15	233,176,499.89	1,066,318,463.79	3,956,979.03	74,079,680.13	10,271,620.09	1,544,556,661.08
2. 期初账面价值	153,749,219.58	246,476,733.00	1,034,546,544.68	5,043,725.32	34,428,146.75	36,270,074.86	1,510,514,444.19

## (3). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

## (4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

## (5). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	286,877.40
合计	286,877.40

## (6). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 固定资产清理

适用  不适用

## 20、在建工程

## 总表情况

## (1). 分类列示

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 在建工程

## (2). 在建工程情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备等	49,408,708.62		49,408,708.62	38,550,178.83		38,550,178.83

合计	49,408,708.62		49,408,708.62	38,550,178.83		38,550,178.83
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## (3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	外币报表折算差额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
待安装设备	不适用	38,550,178.83	503,047,403.18	392,988,393.15	99,433,501.87	233,021.63	49,408,708.62	不适用	调试中				自有资金
合计		38,550,178.83	503,047,403.18	392,988,393.15	99,433,501.87	233,021.63	49,408,708.62	/	/			/	/

本年其他减少为租入厂房装修工程完工部分转入长期待摊费用。

## (4). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (5). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 21、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 22、油气资产

□适用 √不适用

## 23、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	软件	专利权	商标权	土地使用权	碳排放权	合计
一、账面原值						
1.年初余额	76,629,588.59	74,255.00	403,008.85	22,197,017.49	4,478,153.23	103,782,023.16
2.本年增加金额	5,110,875.56	-	-	-	3,112,120.24	8,222,995.80
(1)购置	5,110,875.56	-	-	-	3,112,120.24	8,222,995.80

3.本年减少金额	421,882.79	-	-	-	2,920,901.36	3,342,784.15
(1)处置或报废	421,882.79	-	-	-	2,920,901.36	3,342,784.15
4.外币折算差额	1,130,662.13	-	3,834.16	-	-	1,134,496.29
5.年末余额	82,449,243.49	74,255.00	406,843.01	22,197,017.49	4,669,372.11	109,796,731.10
二、累计摊销						
1.年初余额	69,676,914.03	74,255.00	328,488.85	6,320,399.96	-	76,400,057.84
2.本年增加金额	5,422,659.67	-	18,630.00	452,151.13	2,920,901.36	8,814,342.16
(1)计提	5,422,659.67	-	18,630.00	452,151.13	2,920,901.36	8,814,342.16
3.本年减少金额	399,803.03	-	-	-	2,920,901.36	3,320,704.39
(1)处置或报废	399,803.03	-	-	-	2,920,901.36	3,320,704.39
4.外币折算差额	1,030,953.60	-	3,834.16	-	-	1,034,787.76
5.年末余额	75,730,724.27	74,255.00	350,953.01	6,772,551.09	-	82,928,483.37
三、减值准备						
1.年初余额	-	-	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-	-
4.年末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.年末账面价值	6,718,519.22	-	55,890.00	15,424,466.40	4,669,372.11	26,868,247.73
2.年初账面价值	6,952,674.56	-	74,520.00	15,876,617.53	4,478,153.23	27,381,965.32

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 24、开发支出

适用 不适用

## 25、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 26、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入厂房装修工程	253,580,602.68	99,433,501.87	51,786,794.07	-	301,227,310.48
合计	253,580,602.68	99,433,501.87	51,786,794.07	-	301,227,310.48

其他说明：

无

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	105,562,869.53	18,693,032.51	58,767,557.87	9,364,133.96
内部交易未实现利润	12,139,911.65	1,882,693.89	2,454,885.63	378,212.95
可抵扣亏损	215,146,858.39	55,488,787.47	455,828,702.68	113,658,107.82
递延收益	34,097,717.50	5,124,894.77	45,290,063.69	6,793,509.55
应付职工薪酬	182,125,174.37	34,883,632.45	172,657,425.25	33,270,618.30
购买治具模具补贴	21,429,418.67	3,214,412.80	28,185,623.33	4,227,843.51
设定受益计划	104,605,777.31	20,921,155.46	27,711,810.95	4,711,007.86
折旧差异	15,812,162.44	2,373,708.80	16,029,334.46	2,403,486.58
预计负债	3,102,460.97	465,369.15	6,881,824.01	1,032,273.60
固定资产及无形资产账面价值与计税基础的差异	17,760,997.03	3,552,199.41	20,287,812.54	3,434,585.76
销货折让	469,599,910.72	91,079,681.63	398,403,814.57	66,455,731.76
其他	69,114,172.75	13,852,696.48	60,299,401.73	12,164,483.86
合计	1,250,497,431.33	251,532,264.82	1,292,798,256.71	257,893,995.51

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
研发设备抵减税额折旧差异	3,072,058.34	460,808.75	5,683,932.70	852,589.91
折旧差异	24,918,922.80	7,475,676.84	10,990,001.66	3,297,000.50
公允价值变动损益	4,307,146.07	646,071.91	137,261,549.18	20,589,232.38
其他	11,672,796.97	3,501,839.09	2,322,581.39	696,774.41
合计	43,970,924.18	12,084,396.59	156,258,064.93	25,435,597.20

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-12,084,396.59	239,447,868.23	-25,435,597.20	232,458,398.31
递延所得税负债	12,084,396.59	-	25,435,597.20	-

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	126,341,780.28	45,441,684.80
可抵扣亏损	435,391,971.70	352,850,983.44
合计	561,733,751.98	398,292,668.24

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年	-	2,841,303.42	
2019年	3,766,616.48	3,766,616.48	
2020年	115,309,164.59	115,309,164.59	
2021年	17,003,144.56	17,003,144.56	
2022年及以后	299,313,046.07	213,930,754.39	
合计	435,391,971.70	352,850,983.44	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 28、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	31,950,042.93	-	31,950,042.93	9,365,926.44	-	9,365,926.44
预付投资款(注)	23,155,402.24	-	23,155,402.24	-	-	-
保证金及押金	7,151,899.24	-	7,151,899.24	5,115,908.55	-	5,115,908.55
待抵扣进项税	5,466,194.35	-	5,466,194.35	106,136.52	-	106,136.52
合计	67,723,538.76	-	67,723,538.76	14,587,971.51	-	14,587,971.51

其他说明：

注：系预付的收购 Chung Hong Electronics Poland SP. Z. O. O. 60%股权的部分款项。

**29、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,471,773,736.86	939,479,544.77
合计	1,471,773,736.86	939,479,544.77

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**30、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**31、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**32、应付票据及应付账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	8,093,311,711.72	6,639,660,362.66
合计	8,093,311,711.72	6,639,660,362.66

其他说明：

□适用 √不适用

**应付票据****(2). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**应付账款****(3). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	7,782,575,877.23	6,419,574,188.91
应付资产款	122,345,847.76	52,060,478.60
应付费	188,389,986.73	168,025,695.15
合计	8,093,311,711.72	6,639,660,362.66

**(4). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**34、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款	70,350,063.25	87,476,783.61
合计	70,350,063.25	87,476,783.61

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

年初预收账款账面价值中金额为人民币 72,857,815.71 元已于本年度确认为收入。年末合同负债账面价值预计于两年内确认为收入。

收入在商品的控制权转移给客户时确认。当客户购买商品时，本集团将收到的交易价款确认为合同负债，直至商品控制权转移给客户。

**35、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	454,749,033.87	2,180,890,563.63	2,179,780,684.50	455,858,913.00
二、离职后福利-设定提存计划	16,106,113.63	171,220,165.89	167,577,431.31	19,748,848.21
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利	1,564,203.12	3,024,778.61	4,329,319.27	259,662.46
合计	472,419,350.62	2,355,135,508.13	2,351,687,435.08	475,867,423.67

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	436,775,364.40	1,895,143,342.88	1,894,636,534.91	437,282,172.37
二、职工福利费	76,981.70	19,002,877.46	18,952,002.98	127,856.18
三、社会保险费	17,002,023.71	127,812,142.51	128,367,198.30	16,446,967.92
其中：医疗保险费	12,442,905.13	79,494,073.15	81,070,783.81	10,866,194.47
工伤保险费	3,369,008.70	22,936,259.62	22,385,555.35	3,919,712.97
生育保险费	717,263.41	5,404,937.36	5,576,872.80	545,327.97
外来从业人员综合保险费用	472,846.47	19,976,872.38	19,333,986.34	1,115,732.51
四、住房公积金	373,634.00	36,354,988.94	35,191,557.94	1,537,065.00
五、工会经费和职工教育经费	521,030.06	5,612,895.75	5,669,074.28	464,851.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利(注1)	-	96,964,316.09	96,964,316.09	-
合计	454,749,033.87	2,180,890,563.63	2,179,780,684.50	455,858,913.00

注1：非货币性福利明细如下：

单位：人民币元

形式	金额	计算依据
为员工租赁宿舍	29,066,760.36	计提的租金费用
为员工提供工作餐	67,897,555.73	计提支出的费用
合计	96,964,316.09	

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	15,057,259.01	163,611,547.10	159,679,060.91	18,989,745.20
2、失业保险费	1,048,854.62	7,608,618.79	7,898,370.40	759,103.01
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	16,106,113.63	171,220,165.89	167,577,431.31	19,748,848.21

本集团境内子公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团按缴存基数的相应比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本年应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币163,611,547.10元及人民币7,608,618.79元(2017年：人民币149,849,351.12元及人民币9,413,576.62元)。于2018年12月31日，本集团尚有人民币18,989,745.20元及人民币759,103.01元(2017年12月31日：人民币15,057,259.01元及人民币1,048,854.62元)的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期后支付。

其他说明：



适用 不适用

### 36、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	62,447.59	460,307.85
企业所得税	136,071,995.02	128,160,372.56
个人所得税	2,049,640.46	5,754,008.14
代扣代缴所得税	1,612,276.40	1,041,235.78
代扣代缴增值税及附加税	290,027.45	110,512.43
其他	4,087,185.21	3,758,771.47
合计	144,173,572.13	139,285,208.23

其他说明：

无

### 37、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,895,069.64	1,712,250.16
其他应付款	311,258,520.56	292,459,089.82
合计	315,153,590.20	294,171,339.98

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	3,895,069.64	1,712,250.16
合计	3,895,069.64	1,712,250.16

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应付股利****(3). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收第三方款项	182,450,571.24	199,853,663.44
租金及相关杂费	20,895,858.12	13,232,171.59
其他	107,912,091.20	79,373,254.79
合计	311,258,520.56	292,459,089.82

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、持有待售负债**

□适用 √不适用

**39、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**40、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
治具模具补贴(注1)	21,429,418.67	28,185,623.33
政府补助-碳排放权(注2)	4,669,372.11	4,478,153.23
合计	26,098,790.78	32,663,776.56

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	年初余额	本年新增补助 金额	本年计入 其他收益的金额	年末余额	与资产相关 /与收益相关
碳排放权	4,478,153.23	3,112,120.24	2,920,901.36	4,669,372.11	资产相关
合计	4,478,153.23	3,112,120.24	2,920,901.36	4,669,372.11	

注1：系本集团向客户收取的治具模具补贴。

注2：系本集团从政府无偿分配取得的碳排放权配额，根据实际消耗量进行摊销。

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 41、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 42、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 43、长期应付款

##### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

##### (2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

## 专项应付款

## (3). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

## 44、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

## (1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	104,334,395.02	70,367,630.67
二、辞退福利	1,346,926.13	1,302,181.07
合计	105,681,321.15	71,669,811.74

## (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	132,792,851.57	115,143,393.34
二、计入当期损益的设定受益成本	2,537,552.40	2,590,909.70
1. 当期服务成本	687,066.10	699,507.88
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	1,850,486.30	1,891,401.82
三、计入其他综合收益的设定收益成本	35,761,707.44	13,968,169.87
1. 精算利得（损失以“-”表示）	35,761,707.44	13,968,169.87
四、其他变动	1,002,882.22	1,090,378.66
1. 结算时支付的对价	-1,366,442.00	-1,284,022.08
2. 已支付的福利	-	-
3. 外币折算差额	2,369,324.22	2,374,400.74
五、期末余额	172,094,993.63	132,792,851.57

计划资产：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	60,861,017.78	56,592,153.55
二、计入当期损益的设定受益成本	863,281.96	956,134.70
1. 利息净额	863,281.96	956,134.70
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,672,060.09	-451,202.32
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）	1,672,060.09	-451,202.32
四、其他变动	4,104,576.32	3,763,931.85
1. 计划参与者提拨数	4,329,319.27	3,913,198.49
2. 结算时支付的对价	-1,366,442.00	-1,284,022.08
3. 外币折算差额	1,141,699.05	1,134,755.44

五、期末余额	67,500,936.15	60,861,017.78
--------	---------------	---------------

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	71,931,833.79	58,551,239.79
二、计入当期损益的设定受益成本	1,674,270.44	1,634,775.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	34,089,647.35	14,419,372.19
四、其他变动	-3,101,694.10	-2,673,553.19
五、期末余额	104,594,057.48	71,931,833.79

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

√适用 □不适用

本集团之子公司环鸿科技股份有限公司（“环鸿科技”）及环隆电气股份有限公司（“环隆电气”）为2005年7月1日前雇佣之全职正式员工提供退休福利计划，根据该计划，职工在到核准退休时依前六个月平均工资计算年资基数作为退休后一次领取款项。

环鸿科技及环隆电气按员工每月薪资总额2%提拨员工退休基金，交由台湾劳工退休准备金监督委员会，并以该委员会名义存入台湾银行之专户。台湾劳动部劳动基金运用局透过自行运用及委托经营方式，将计划资产投资于相关权益证券与债务证券及银行存款等标的，依照劳工退休基金收支保管及运用办法规定，劳工退休基金运用收益不得低于当地银行2年定期存款利率。

于2018年12月31日，环鸿科技设定受益计划平均受益义务期间为11.9年（2017年12月31日：12.4年），环隆电气设定受益计划平均受益义务期间为13.2年（2017年12月31日：14.4年）。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

设定受益计划使本集团面临精算风险，这些风险包括折现率、未来薪资成长率、计划资产预期长期投资报酬率、死亡率、残废率及离职率等。

本集团聘请了美商韬睿惠悦企管顾问股份有限公司，根据预计福利单位法，以精算方式估计其上述退休福利计划义务的现值。这项计划以未来薪资成长率、死亡率及离职率等假设预计未来现金流出，以折现率确定其现值。折现率根据资产负债表日高质量公司债的市场利率决定，在此类债券无深度市场之国家，应使用政府公债（于资产负债表日）的市场利率，由于本集团之退休后福利义务存续期间为11至13年，因此决定折现率时，以与退休后福利义务存续期间类似之债券为参考依据，故参考11年期或以上政府公债平均利率。本集团根据精算结果确认本集团的负债，相关精算利得或损失计入其他综合收益，并且在后续会计期间不会转回至损益。过去服务成本会在对计划作出修订的期间计入当期损益。通过将设定受益计划净负债或净资产乘以适当的折现率来确定利息净额。

在设定受益计划义务现值时所使用的重大精算假设为折现率、未来薪资成长率及死亡率。折现率与未来薪资成长率分别为1.25%（2017年：1.4%）以及2.25%（2017年：2%）。死亡率的假设是以台湾第五回经验生命表资料为依据。

下述敏感性分析以相应假设在报告期末发生的合理可能变动为基础（所有其他假设维持不变）：

- 如果折现率增加（减少）0.5%，则环鸿科技设定受益计划义务现值将分别减少人民币4,651,960.31元（增加人民币5,045,228.48元）；环隆电气设定受益计划义务现值将分别减少人民币4,887,027.42元（增加人民币5,313,812.77元）。

• 如果未来薪资增长率增加(减少)0.5%，则环鸿科技设定受益计划义务现值将增加人民币 8,743,513.46 (减少人民币 8,136,405.72 元)；环隆电气设定受益计划义务现值将增加人民币 862,508.61 元(减少人民币 1,455,539.14 元)。

由于部分假设可能具有相关性，一项假设不可能孤立地发生变动，因此上述敏感性分析不一定能反映设定受益计划义务现值的实际变动。

在上述敏感性分析中，报告期末设定受益计划净负债的计算方法与资产负债表中确认相关债务的计算方法相同。

与以往年度相比，用于敏感性分析的方法和假设未发生任何变动。

其他说明：

适用 不适用

#### 45、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	6,881,824.01	3,102,460.97	对台式机产品计提的质量保证金
合计	6,881,824.01	3,102,460.97	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

#### 46、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	40,573,333.76	5,000,000.00	13,030,857.94	32,542,475.82	注 1
购买固定资产补贴	4,716,729.93	129,052.26	3,290,540.51	1,555,241.68	注 2
合计	45,290,063.69	5,129,052.26	16,321,398.45	34,097,717.50	/

注 1：主要系本集团收到 3G 行动宽带系统级芯片技术改造项目、高传输高密度微型化无线通讯模块制造技术改造项目、无线网络及移动通讯产品生产线技改项目以及产业化技术升级资助项目的政府补助。

注 2：系本集团向客户收取的购买固定资产补贴，根据固定资产使用年限进行摊销。

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
3G 行动宽带系统级芯片技术改造项目	5,430,098.19	-	-	2,833,094.64	-	2,597,003.55	资产相关
高传输高密度微	34,722,222.10	-	-	8,333,333.40	-	26,388,888.70	资产相关

型化无线通讯模块制造技术改造项目							
无线网络及移动通信产品生产线技改项目	421,013.47	-	-	280,031.99	-	140,981.48	资产相关
产业化技术升级资助项目	-	5,000,000.00	-	1,584,397.91	-	3,415,602.09	资产相关
合计	40,573,333.76	5,000,000.00	-	13,030,857.94	-	32,542,475.82	

其他说明：

适用 不适用

#### 47、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及存入保证金	1,881,460.42	1,416,810.39
合计	1,881,460.42	1,416,810.39

其他说明：

无

#### 48、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,175,923,580.00	-	-	-	-	-	2,175,923,580.00

其他说明：

无

#### 49、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 50、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,515,368,638.93	-	55,071.86	1,515,313,567.07
其他资本公积	117,178,688.26	23,738,700.38	-	140,917,388.64
合计	1,632,547,327.19	23,738,700.38	55,071.86	1,656,230,955.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

### 51、库存股

适用 不适用

### 52、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-8,953,158.89	-53,994,767.52	-	-7,697,415.07	-46,256,186.76	-41,165.69	-55,209,345.65
其中：重新计量设定受益计划变动额	-10,620,004.45	-34,089,647.35	-	-7,697,415.07	-26,351,066.59	-41,165.69	-36,971,071.04
其他权益工具投资公允价值变动	1,666,845.56	-19,905,120.17	-	-	-19,905,120.17	-	-18,238,274.61
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	-9,572,108.60	20,501,900.94	-	-	20,469,110.58	32,790.36	10,897,001.98
外币财务报表折算差额	-9,572,108.60	20,501,900.94	-	-	20,469,110.58	32,790.36	10,897,001.98
其他综合收益合计	-18,525,267.49	-33,492,866.58	-	-7,697,415.07	-25,787,076.18	-8,375.33	-44,312,343.67

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

### 53、专项储备

适用 不适用

### 54、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------



法定盈余公积	342,925,836.96	20,711,321.98		363,637,158.94
合计	342,925,836.96	20,711,321.98		363,637,158.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程规定，并经环旭电子股份有限公司于2019年3月27日召开的第四届董事会第十次会议决议通过，环旭电子股份有限公司按2018年度净利润的10%提取法定公积金。法定公积金可用于弥补公司的亏损，扩大公司生产经营或转为增加公司资本。

## 55、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,500,095,811.41	3,491,419,621.11
调整后期初未分配利润	4,500,095,811.41	3,491,419,621.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,179,715,136.02	1,313,890,423.23
减：提取法定盈余公积	20,711,321.98	48,455,250.49
应付普通股股利	402,545,862.30	256,758,982.44
期末未分配利润	5,256,553,763.15	4,500,095,811.41

### (1) 提取法定盈余公积

根据公司章程规定，法定盈余公积金按净利润之10%提取。本公司法定盈余公积金累计额达公司注册资本50%以上的，可不再提取。

### (2) 本年度股东大会已批准的利润分配情况

经本公司于2018年3月22日召开的第四届第四次董事会决议提议，并经2018年4月25日召开的2017年度股东大会决议通过，以总股本2,175,923,580股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币1.85元(含税)，不送股，不转增股本。

### (3) 资产负债表日后决议的利润分配情况

经本公司于2019年3月27日召开的第四届董事会第十次会议决议提议，以总股本2,175,923,580股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币1.64元(含税)，不送股，不转增股本。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

### (4) 子公司已提取的盈余公积

于2018年12月31日，本集团未分配利润余额中包括子公司已提取的盈余公积为人民币909,337,729.76元(2017年12月31日：人民币869,940,684.15元)。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

## 56、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,530,266,801.94	29,904,156,734.61	29,687,189,668.22	26,428,333,476.50
其他业务	20,008,206.29	3,366,019.23	18,495,309.42	144,511.44
合计	33,550,275,008.23	29,907,522,753.84	29,705,684,977.64	26,428,477,987.94

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

主营业务收入按产品类别分析如下：

单位：元 币种：人民币

合同分类	主营业务收入	合计
商品类型		
通讯类产品	11,951,893,355.11	11,951,893,355.11
消费电子类产品	11,687,354,017.52	11,687,354,017.52
电脑类产品	4,041,073,446.14	4,041,073,446.14
存储类产品	592,948,344.01	592,948,344.01
工业类产品	3,224,302,197.57	3,224,302,197.57
汽车电子类产品	1,651,291,651.80	1,651,291,651.80
其他	381,403,789.79	381,403,789.79
合计	33,530,266,801.94	33,530,266,801.94

其他业务收入：

单位：元 币种：人民币

合同分类	其他业务收入	合计
废料收入	14,594,496.02	14,594,496.02
其他	5,413,710.27	5,413,710.27
合计	20,008,206.29	20,008,206.29

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

本集团的销售模式分为一般销售模式及中间仓库销售模式。

对于一般销售模式，本集团在客户取得商品控制权的时点确认收入。本集团内销产品为将货物运送至客户指定仓库的时点确认销售收入，外销客户为将货物运送至出发港并且装运上飞机或船舶的时点确认收入。

中间仓库系本集团为了配合客户的存货管理，在客户指定地点设置的仓库。本集团根据订单以及客户的初步确认将货物发往中间仓库，客户根据其实际需求至中间仓库进行提货。此类销售模式下，本集团在客户取得商品控制权的时点即客户至中间仓库提货的时点确认收入。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为70,350,063.25元，其中：70,350,063.25元预计将于2019-2020年度确认收入

**57、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	15,050,306.06	13,131,138.78
教育费附加	12,442,976.44	9,379,384.84
房产税	1,898,236.60	1,529,075.52
印花税	10,827,244.31	9,787,282.92
城镇土地使用税	356,790.55	792,221.16
其他	211,287.04	404,053.38
合计	40,786,841.00	35,023,156.60

其他说明：

无

**58、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	122,759,308.38	110,899,714.37
运费及出口费用	95,688,033.42	72,562,903.79
差旅费	12,323,245.11	9,539,656.74
佣金	2,544,945.62	11,567,539.86
其他	47,128,784.09	35,573,856.04
合计	280,444,316.62	240,143,670.80

其他说明：

无

**59、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	401,712,555.86	426,265,832.48
劳务费	42,630,927.80	33,651,876.61
折旧及摊销	28,486,380.10	30,152,524.06
股份支付	23,738,700.38	42,800,143.99
修缮费	21,016,873.18	20,820,422.04
租赁费	19,776,885.24	19,392,144.63
水电费	11,017,782.19	5,860,629.76
物料消耗	3,123,282.23	2,604,548.50
其他	58,408,525.11	38,076,473.73
合计	609,911,912.09	619,624,595.80

其他说明：

无

**60、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	591,221,907.95	566,862,121.08
工单费用	282,711,574.57	110,549,055.04
材料费	161,876,118.88	137,840,880.45
折旧及摊销	45,442,784.65	48,345,253.33
治具模具费	34,053,993.35	18,845,189.52
修缮费	14,000,518.77	8,289,458.57
消耗品及杂项	13,676,020.35	10,449,794.20
劳务费	5,034,621.25	5,555,309.73
其他	164,458,469.46	112,258,394.18
合计	1,312,476,009.23	1,018,995,456.10

其他说明：

无

**61、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,420,414.67	14,057,332.62
减：利息收入	-40,502,424.33	-36,528,314.12
汇兑差额	-37,503,808.80	78,046,529.12
其他	1,296,631.84	1,255,153.15
合计	-47,289,186.62	56,830,700.77

其他说明：

无

**62、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	/	3,781,478.73
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	38,355,618.40	8,123,939.45
合计	38,355,618.40	11,905,418.18

其他说明：

无

**63、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	17,693,065.83	/

合计	17,693,065.83	/
----	---------------	---

其他说明：  
无

#### 64、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	35,560,866.83	21,886,142.03
合计	35,560,866.83	21,886,142.03

其他说明：

其他收益中计入当期损益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
深圳市产业化技术升级资助	6,965,000.00	514,600.00	与收益相关
深圳市工业企业补助资金	2,003,584.25	-	与收益相关
浦东新区商务委员会扶持资金	2,800,000.00	-	与收益相关
昆山市企业转型升级专项补助	1,747,900.00	1,852,368.00	与收益相关
社保局稳岗补贴转收入	1,220,841.98	1,026,007.99	与收益相关
科技发展基金知识产权资助资金	787,500.00	-	与收益相关
个税手续费返还	733,502.86	536,816.51	与收益相关
上海市外经贸发展专项资金	702,957.00	-	与收益相关
江苏省商务发展专项资金支持金	480,000.00	-	与收益相关
进口贴息资金	310,140.00	1,769,443.92	与收益相关
其他	1,857,681.44	1,429,936.76	与收益相关
小计	19,609,107.53	7,129,173.18	
与资产相关的政府补助摊销(注)	15,951,759.30	14,756,968.85	与资产相关
合计	35,560,866.83	21,886,142.03	

注：详见附注(七)、40及46。

#### 65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	/	8,778,183.54
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	/	33,188,288.47
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	14,147,836.58	/
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	378,104.95	/
处置交易性金融资产取得的投资收益	125,291,624.37	/
理财产品收益	69,673,624.08	55,936,108.82
合计	209,491,189.98	97,902,580.83

其他说明：

无

#### 66、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-249,348,552.06	145,959,543.15
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-4,667,973.77	4,905,873.75
合计	-249,348,552.06	145,959,543.15

其他说明：

无

#### 68、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	1,932,958.65	6,354,798.82
减：非流动资产处置损失	-1,336,703.18	-1,459,510.89
合计	596,255.47	4,895,287.93

其他说明：

无

#### 69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
零星收入	9,057,329.39	8,927,657.72	9,057,329.39
合计	9,057,329.39	8,927,657.72	9,057,329.39

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,692,577.73	4,338,128.84	1,692,577.73

其中：固定资产处置损失	1,692,577.73	4,338,128.84	1,692,577.73
其他	718,265.53	5,491,174.95	718,265.53
合计	2,410,843.26	9,829,303.79	2,410,843.26

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	212,863,048.70	193,688,217.93
递延所得税费用	3,299,610.92	65,866,031.89
所得税汇算清缴差异	-2,810,331.59	-9,219,670.27
合计	213,352,328.03	250,334,579.55

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,393,319,924.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	208,997,988.63
子公司适用不同税率的影响	35,373,264.61
调整以前期间所得税的影响	-2,810,331.59
非应税收入的影响	-7,529,089.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,409,372.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,966,996.14
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	31,839,617.92
视同销售对所得税的影响	140,527.51
额外抵扣费用的纳税影响	-49,806,060.44
台湾子公司未分配盈余加征影响	10,466,821.90
子公司所得税税率变化的对期初递延所得税资产余额影响	-10,915,676.08
其他	1,152,888.99
所得税费用	213,352,328.03

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七（52）。

**73、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	47,236,444.29	26,785,146.77
补贴收入	24,609,107.53	6,592,356.67
其他	35,425,787.36	64,726,904.80
合计	107,271,339.18	98,104,408.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的运费	100,261,546.83	76,621,002.97
支付的租赁费用	33,607,758.23	28,783,432.15
支付的劳务费用	41,013,644.33	33,773,301.71
支付的其他各项费用	200,630,573.00	265,230,637.51
支付关税保证金	1,459,586.00	300,000.00
合计	376,973,108.39	404,708,374.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买固定资产补贴	129,052.26	526,431.77
政府补助	/	15,000,000.00
合计	129,052.26	15,526,431.77

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用



**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
向少数股东购买股份	109,024.75	-
合计	109,024.75	-

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**74、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,179,967,596.16	1,314,091,319.77
加：资产减值准备	38,355,618.40	11,905,418.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	383,413,300.13	402,210,070.41
无形资产摊销	8,814,342.16	13,174,304.76
长期待摊费用摊销	51,786,794.07	51,029,139.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	(596,255.47)	(4,895,287.93)
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,692,577.73	4,338,128.84
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	249,348,552.06	(145,959,543.15)
财务费用(收益以“-”号填列)	56,357,300.52	23,739,495.85
投资损失(收益以“-”号填列)	(209,491,189.98)	(97,902,580.83)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,299,610.92	65,866,031.89
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	(1,480,992,759.73)	(520,472,583.12)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(1,789,319,348.52)	(1,233,989,599.72)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,250,342,796.82	1,325,260,914.64
其他	38,141,225.70	30,596,176.04
经营活动产生的现金流量净额	(218,879,839.03)	1,238,991,405.04
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,606,688,796.85	5,043,407,968.81
减：现金的期初余额	5,043,407,968.81	4,753,672,726.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	(436,719,171.96)	289,735,242.31

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,606,688,796.85	5,043,407,968.81
其中：库存现金	179,898.55	173,721.51
可随时用于支付的银行存款	4,606,508,898.30	5,043,234,247.30
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,606,688,796.85	5,043,407,968.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	4,066,100.00	2,553,900.00

其他说明：

□适用 √不适用

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,066,100.00	用于关税保证金的定期存款
合计	4,066,100.00	/

其他说明：

无

**77、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	198,390,183.20	6.8632	1,361,591,505.34
人民币	1,670,225.86	1.0000	1,670,225.86
欧元	943,283.66	7.8473	7,402,229.86
港币	2,865,501.80	0.8762	2,510,752.68
日元	19,777,285.00	0.0619	1,224,213.94
墨西哥比索	11,230,380.41	0.3485	3,913,787.57

英镑	5.00	8.6762	43.38
应收账款			
其中：美元	959,156,257.02	6.8632	6,582,881,223.18
欧元	1,706,322.17	7.8473	13,390,021.96
其他应收款			
美元	5,201,536.75	6.8632	35,699,187.02
欧元	15,245.29	7.8473	119,634.36
墨西哥比索	50,449,031.12	0.3485	17,581,487.35
短期借款			
美元	178,901,889.49	6.8632	1,227,839,447.95
欧元	250,673.00	7.8473	1,967,106.23
应付帐款			
美元	908,429,273.14	6.8632	6,234,731,787.41
欧元	3,440,766.78	7.8473	27,000,729.15
港元	1,348,329.56	0.8762	1,181,406.36
日元	231,899,226.00	0.0619	14,354,562.09
墨西哥比索	3,140,211.23	0.3485	1,094,363.61
其他应付款			
美元	11,566,227.65	6.8632	79,381,333.61
欧元	1,791.84	7.8473	14,061.11
墨西哥比索	23,619,944.81	0.3485	8,231,550.77

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用  不适用

子公司全称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
Universal Global Technology Co., Limited("环鸿电子股份有限公司")	香港	美元	主要生产经营用货币
Universal Global Industrial Co., Limited("环旭科技有限公司")	香港	美元	主要生产经营用货币
Universal Global Electronics Co., Limited ("环海电子股份有限公司")	香港	美元	主要生产经营用货币
环鸿科技股份有限公司	台湾	新台币	主要生产经营用货币
环隆电气股份有限公司	台湾	新台币	主要生产经营用货币
USI America Inc.	美国	美元	主要生产经营用货币
USI Japan Co., Ltd.	日本	日元	主要生产经营用货币
Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	墨西哥	美元	主要生产经营用货币

78、套期

适用  不适用

**79、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	6,965,000.00	深圳市产业化技术升级资助	6,965,000.00
与收益相关	2,003,584.25	深圳市工业企业补助资金	2,003,584.25
与收益相关	2,800,000.00	浦东新区商务委员会扶持资金	2,800,000.00
与收益相关	1,747,900.00	昆山市企业转型升级专项补助	1,747,900.00
与收益相关	1,220,841.98	社保局稳岗补贴转收入	1,220,841.98
与收益相关	787,500.00	科技发展基金知识产权资助资金	787,500.00
与收益相关	733,502.86	个税手续费返还	733,502.86
与收益相关	702,957.00	上海市外经贸发展专项资金	702,957.00
与收益相关	480,000.00	江苏省商务发展专项资金支持金	480,000.00
与收益相关	310,140.00	进口贴息资金	310,140.00
与收益相关	1,857,681.44	其他	1,857,681.44
小计	19,609,107.53		19,609,107.53

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**80、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

### 九、 在其他主体中的权益

#### 1、 在子公司中的权益

##### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
环豪电子(上海)有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区加枫路8号二层229室	贸易及投资	100	-	设立取得
环维电子(上海)有限公司	上海	上海市浦东新区金桥出口加工区龙桂路501号	生产及销售、产品设计及研究发展	100	-	设立取得
环鸿电子(昆山)有限公司	昆山	江苏省昆山市千灯镇黄浦路397号	生产及销售	100	-	设立取得
环鸿科技股份有限公司	台湾	台湾南投县草屯镇太平路1段351巷141号	生产及销售、产品设计及研究发展	-	100	设立取得
环隆电气股份有限公司	台湾	台湾南投县草屯镇太平路1段351巷141号	生产及销售、产品维修	-	99.67	同一控制下企业合并取得
环鸿电子股份有限公司	香港	香港湾仔告士打道56号东亚银行港湾中心27楼2702-3室	贸易及投资	100	-	设立取得
环旭科技有限公司	香港	香港湾仔告士打道56号东亚银行港湾中心27楼2702-3室	贸易及投资	-	100	设立取得
环海电子股份有限公司	香港	香港湾仔告士打道56号东亚银行港湾中心27楼2702-3室	贸易及投资	-	100	设立取得
环胜电子(深圳)有限公司	深圳	广东省深圳市南山区高新技术园北区环旭电子园	生产及销售	50	50	同一控制下企业合并取得
USI America Inc.	美国	1255 East Arques Avenue Sunnyvale, CA 94085	合约制造、产品维修及相关服务	-	100	同一控制下企业合并取得
USI Japan Co., Ltd.	日本	Sumitomo Fudosan Shin-yokohama Bldg. 10F 2-5-5. Shin-yokohama, Kouhoku-ku, Yokohama, Japan	产品维修及相关服务	-	100	同一控制下企业合并取得
Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	墨西哥	Anillo Periferico Manuel Gomez Morin 656 Residencial Santa Isabel CP44290, Guadalajara, Jalisco, Mexico	合约制造、产品维修及相关服务	-	100	同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：  
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：  
适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、股权投资、借款、应付账款、应付利息和其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见附注(五)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

## 1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1.1 市场风险

#### 1.1.1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、港币、日元、墨西哥比索有关。本集团位于中国境内的公司主要以美元进行采购、销售及融资活动，其他主要业务活动以人民币计价结算；本集团位于台湾的子公司主要以美元进行采购和销售，其他主要业务活动以新台币计价结算；本集团位于香港、美国、墨西哥等地的子公司主要以美元计价结算，本集团位于日本的子公司主要以日元计价结算。于2018年12月31日及2017年12月31日，下表所述的重要资产和负债为外币余额(非记账本位币，已折算为人民币)。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位：千元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
美元		
货币资金	1,361,592	2,158,724
应收账款	6,582,881	5,164,492
其他应收款	35,699	50,009
短期借款	-1,227,839	-709,542
应付帐款	-6,234,732	-5,006,683
其他应付款	-79,381	-180,531
小计	438,220	1,476,469
欧元		
货币资金	7,402	3,402
应收账款	13,390	21,572
其他应收款	120	5
短期借款	-1,967	-5,158
应付帐款	-27,001	-40,037
其他应付款	-14	-2,264
小计	-8,070	-22,480
港币		
货币资金	2,511	854
应付帐款	-1,181	-3,079

小计	1,330	-2,225
日元		
货币资金	1,224	1,284
应付帐款	-14,355	-6,573
小计	-13,131	-5,289
墨西哥比索		
货币资金	3,914	36,982
其他应收款	17,581	10,554
应付帐款	-1,094	-304
其他应付款	-8,232	-552
小计	12,169	46,680

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响，并通过购买外币远期合约以降低部分外汇风险敞口。

### 外汇风险的敏感分析

在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当年损益和股东权益的税前影响如下：

单位：千元 币种：人民币

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	-32,524	-32,524	21,257	21,257
美元	对人民币贬值 5%	32,524	32,524	-21,257	-21,257
美元	对新台币升值 5%	54,397	54,397	52,526	52,526
美元	对新台币贬值 5%	-54,397	-54,397	-52,526	-52,526
美元	对日元升值 5%	38	38	33	33
美元	对日元贬值 5%	-38	-38	-33	-33
欧元	对人民币升值 5%	111	111	-82	-82
欧元	对人民币贬值 5%	-111	-111	82	82
欧元	对新台币升值 5%	-63	-63	-208	-208
欧元	对新台币贬值 5%	63	63	208	208
欧元	对美元升值 5%	-452	-452	-834	-834
欧元	对美元贬值 5%	452	452	834	834
港币	对人民币升值 5%	-46	-46	-115	-115
港币	对人民币贬值 5%	46	46	115	115
港币	对美元升值 5%	112	112	4	4
港币	对美元贬值 5%	-112	-112	-4	-4
日元	对人民币升值 5%	-499	-499	-157	-157
日元	对人民币贬值 5%	499	499	157	157
日元	对新台币升值 5%	-96	-96	-106	-106
日元	对新台币贬值 5%	96	96	106	106
日元	对美元升值 5%	-62	-62	-2	-2
日元	对美元贬值 5%	62	62	2	2
墨西哥比索	对美元升值 5%	608	608	2,334	2,334
墨西哥比索	对美元贬值 5%	-608	-608	-2,334	-2,334

#### 1.1.2. 其他价格风险

本集团持有的交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

#### 1.2. 信用风险



2018年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债务。此外，本集团于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保对相关金融资产计提了充分的信用损失准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金只具有较低的信用风险。

于2018年12月31日本集团前五大客户的应收账款余额为人民币4,906,023,293.10元(2017年12月31日：人民币3,605,249,617.25元)，占本集团应收账款余额的64.49%(2017年12月31日：61.59%)。除此之外，本集团无其他重大信用风险敞口集中于单一金融资产或有类似特征的金融资产组合。

下表详细说明了本集团金融资产和其他项目的信贷风险敞口：

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期间	12个月内或整个存续期的预期信用损失	账面余额 2018年12月31日
<b>以摊余成本计量的金融资产</b>				
货币资金	(七)1	12个月以内的预期信用损失	4,610,754,896.85	4,610,754,896.85
应收票据	(七)4	12个月以内的预期信用损失	61,706,494.62	61,706,494.62
应收账款	(七)4	整个存续期的预期信用损失(未发生信用减值)	7,595,045,380.30	7,607,370,692.04
		整个存续期的预期信用损失(已发生信用减值)	12,325,311.74	
其他应收款	(七)6	12个月以内的预期信用损失	87,574,357.29	90,574,357.29
		整个存续期的预期信用损失(已发生信用减值)	3,000,000.00	

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团持有金融负债按未折现剩余合同义务的到期年限分析如下：

单位：元 币种：人民币

	6个月内	6-12个月	1-5年	5年以上	合计
<b>非衍生金融负债</b>					
短期借款	1,475,668,806.50	-	-	-	1,475,668,806.50
应付账款	8,093,311,711.72	-	-	-	8,093,311,711.72
其他应付款	311,258,520.56	-	-	-	311,258,520.56

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)交易性金融资产	443,680,687.55	-	-	443,680,687.55

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	443,680,687.55	-	-	443,680,687.55
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	443,680,687.55	-	-	443,680,687.55
(3) 衍生金融资产				
(二) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	-	-	27,033,603.84	27,033,603.84
持续以公允价值计量的资产总额	443,680,687.55	-	27,033,603.84	470,714,291.39
二、非持续的公允价值计量				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

持续第一层次公允价值计量项目的公允价值来源于活动市场中的报价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

	2018年12月31日的公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	范围区间
权益工具投资	27,033,603.84	上市公司比较法	流动性折价 控制权溢价	20% 20%

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用 □不适用

项目	2018年1月1日	转入第三层次	计入其他综合收益	购买	2018年12月31日	对于在报告期末持有的资产，当期未实现利得或损失的变动
其他权益工具投资	24,252,426.96	-	-19,905,120.17	22,686,297.05	27,033,603.84	-19,905,120.17

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

√适用 □不适用

本集团管理层已经评价了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款、其他流动负债等，认为绝大多数为流动资产及流动负债，因剩余期限不长，其账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：美元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
环诚科技有限公司	香港湾仔港湾道23号鹰君中心23字楼2303室	投资控股	美元211,113,200.00 元	77.38	77.38

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方为日月光投资控股股份有限公司，其在台湾证券交易所上市，上市代码3711。

本企业最终控制方是日月光投资控股股份有限公司

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九(1)

□适用 √不适用

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
环电股份有限公司	母公司的控股子公司
日月光半导体(上海)有限公司	母公司的控股子公司
日月光半导体(昆山)有限公司	母公司的控股子公司
日月光半导体制造股份有限公司	母公司的控股子公司
日月光封装测试(上海)有限公司	母公司的控股子公司
苏州日月新半导体有限公司	母公司的控股子公司
ASE(US) Inc.	母公司的控股子公司

ASE KOREA, Inc.	母公司的控股子公司
日月光电子股份有限公司	母公司的控股子公司
ISE Labs, Inc.	母公司的控股子公司
日月光集成电路制造(中国)有限公司	母公司的控股子公司
台湾福雷电子股份有限公司	母公司的控股子公司
ASE Marketing & Service Japan Co., Ltd	母公司的控股子公司
上海鼎汇房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
上海鼎煦物业管理有限公司	母公司的控股子公司
无锡通芝微电子有限公司	母公司的控股子公司
上海宏荣物业管理有限公司	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
日月光电子股份有限公司	采购材料	72,461,368.44	53,774,491.91
日月光半导体制造股份有限公司	采购材料	1,201,553.26	521,574.56
ASE KOREA, Inc.	采购材料	26,825.09	45,344.76
日月光半导体(昆山)有限公司	采购材料	2,081.85	30,493.86
日月光封装测试(上海)有限公司	采购材料	361.00	-
苏州日月新半导体有限公司	采购材料	-	35,040.31
台湾福雷电子股份有限公司	采购材料	-	3,366.08
合计		73,692,189.64	54,410,311.48
日月光半导体制造股份有限公司	接受劳务	712,576,236.75	1,021,083,738.29
ASE KOREA, Inc.	接受劳务	9,867,406.23	17,592,891.26
上海鼎煦物业管理有限公司(注1)	接受劳务	3,946,225.62	300,150.00
日月光半导体(昆山)有限公司	接受劳务	3,762,127.05	3,245,730.68
上海宏荣物业管理有限公司	接受劳务	3,219,933.64	2,019,529.44
环诚科技有限公司	接受劳务	3,109,121.74	2,691,994.31
ASE Marketing & Service Japan Co., Ltd	接受劳务	866,256.85	986,279.93
台湾福雷电子股份有限公司	接受劳务	298,716.09	580,789.76
ASE(US) Inc.	接受劳务	234,613.44	229,989.28
日月光半导体(上海)有限公司	接受劳务	132,609.06	171,266.61
ISE Labs, Inc.	接受劳务	118,427.25	122,061.92
日月光封装测试(上海)有限公司	接受劳务	79,997.13	248,193.20
上海鼎汇房地产开发有限公司	接受劳务	-	1,096,082.11
合计		738,211,670.85	1,050,368,696.79

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
日月光半导体制造股份有限公司	销售产品	3,228,626.89	6,219,238.72
台湾福雷电子股份有限公司	销售产品	2,026,554.46	-
日月光封装测试(上海)有限公司	销售产品	317.85	-
合计		5,255,499.20	6,219,238.72

日月光封装测试(上海)有限公司	提供劳务	1,861,887.84	168,631.22
日月光半导体制造股份有限公司	提供劳务	1,575,373.05	2,539,833.03
日月光集成电路制造(中国)有限公司	提供劳务	-	6,280,000.00
ASE KOREA, Inc.	提供劳务	-	81,661.15
合计		3,437,260.89	9,070,125.40

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

注1:其中,2018年度确认的劳务费中包括平价收取的水电费人民币1,570,356.56元(2017年度:无)。

上述交易按双方协议价执行。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
日月光半导体制造股份有限公司	厂房	3,435,205.33	3,420,390.46
环电股份有限公司	经营场所租赁	101,734.93	102,531.82
日月光半导体(上海)有限公司	机器设备	40,359.83	620,102.52
日月光封装测试(上海)有限公司	机器设备	21,348.00	183,711.32
苏州日月新半导体有限公司	机器设备	-	104,912.86
合计		3,598,648.09	4,431,648.98

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
日月光半导体(上海)有限公司(注1)	宿舍	26,530,919.88	28,140,041.88
日月光半导体(昆山)有限公司	厂房	10,995,849.06	9,555,905.16
日月光半导体(昆山)有限公司	宿舍	7,480,699.45	6,130,781.46
日月光集成电路制造(中国)有限公司	厂房	16,955,555.76	10,719,115.74
日月光封装测试(上海)有限公司(注2)	厂房	15,920,771.66	8,692,719.30
日月光封装测试(上海)有限公司	机器设备	-	2,328.97
ASE KOREA, Inc.	宿舍	39,087.87	14,996.32

ASE (US) Inc.	经营场所租赁	645,026.74	619,835.04
环电股份有限公司(注3)	经营场所租赁	3,250,521.32	1,465,855.49
ISE Labs, Inc	经营场所租赁	318,789.18	291,535.89
合计		82,137,220.92	65,633,115.25

## 关联租赁情况说明

√适用 □不适用

注1：其中，2018年度确认的租赁费中包括平价收取的水电费人民币10,030,930.56元(2017年度：人民币10,563,183.78元)。

注2：其中，2018年度确认的租赁费中包括平价收取的水电费人民币5,899,669.63元(2017年度：人民币2,782,218.08元)。

注3：其中，2018年度确认的租赁费中包括平价收取的水电费人民币1,625,260.66元(2017年度：无)。

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
日月光半导体制造股份有限公司	采购固定资产	25,329.22	3,321,535.19
合计		25,329.22	3,321,535.19
日月光半导体制造股份有限公司	销售固定资产	1,513,406.26	-
ASE KOREA, Inc.	销售固定资产	-	9,075,990.91
苏州日月新半导体有限公司	销售固定资产	-	5,675,969.59
日月光半导体(上海)有限公司	销售固定资产	-	2,377,050.76
日月光封装测试(上海)有限公司	销售固定资产	-	1,020,452.73
无锡通芯微电子电子有限公司	销售固定资产	-	733,993.93
日月光半导体(昆山)有限公司	销售固定资产	-	483,758.32
合计		1,513,406.26	19,367,216.24

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	12,935,004.90	8,534,111.21

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	日月光半导体制造股份有限公司	1,479,236.23	-	854,008.57	-
应收账款	台湾福雷电子股份有限公司	392,566.55	-	-	-
合计		1,871,802.78	-	854,008.57	-
其他应收款	日月光半导体制造股份有限公司	31,150,665.86	-	9,138,186.89	-
其他应收款	日月光封装测试(上海)有限公司	510,593.38	-	174,441.91	-
其他应收款	环电股份有限公司	107,087.37	-	85,444.12	-
其他应收款	日月光半导体(上海)有限公司	-	-	2,962,529.39	-
合计		31,768,346.61	-	12,360,602.31	-
其他非流动资产	日月光集成电路制造(中国)有限公司	1,412,962.98	-	720,025.20	-
其他非流动资产	日月光半导体(昆山)有限公司	828,547.36	-	828,547.36	-
其他非流动资产	ASE(US) Inc.	411,792.00	-	392,052.00	-
合计		2,653,302.34	-	1,940,624.56	-

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	日月光半导体制造股份有限公司	229,160,775.48	294,856,742.05
应付账款	日月光电子股份有限公司	21,486,805.87	7,788,523.98
应付账款	ASE KOREA, Inc.	2,703,202.54	3,160,947.09
应付账款	环电股份有限公司	472,600.20	769,611.61
应付账款	环诚科技有限公司	268,410.51	234,766.25
应付账款	台湾福雷电子股份有限公司	71,897.91	459,650.29
应付账款	日月光半导体(昆山)有限公司	11,361.25	6,623.57
合计		254,175,053.76	307,276,864.84
其他应付款	日月光封装测试(上海)有限公司	5,890,938.74	1,614,769.70
其他应付款	日月光半导体(昆山)有限公司	5,696,163.41	5,231,905.87
其他应付款	日月光半导体(上海)有限公司	4,086,434.18	2,962,899.31
其他应付款	日月光半导体制造股份有限公司	2,582,627.14	91,233.55
其他应付款	日月光集成电路制造(中国)有限公司	1,412,962.98	1,412,962.98
其他应付款	上海鼎煦物业管理有限公司	493,989.15	300,150.00
其他应付款	环电股份有限公司	480,733.70	-
其他应付款	上海宏荣物业管理有限公司	396,797.15	308,836.53
其他应付款	ASE KOREA, Inc.	-	207,068.80

其他应付款	ASE (US) Inc.	-	27,443.64
其他应付款	环电股份有限公司	-	9,046.00
合计		21,040,646.45	12,166,316.38

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

单位：股

2018 年度:		股票期权计 3 (P3) (注 1)	环旭电子股份有限公司股票期权激励计划(注 2)
年初发行在外的权益工具总额		4,757,500	22,396,200
本年授予的各项权益工具总额		-	-
本年行权的各项权益工具总额		-	-
本年失效的各项权益工具总额		-	859,250
年末发行在外的权益工具总额		4,757,500	21,536,950
年末可行使的权益工具的总额		4,757,500	21,536,950
年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	股份期权行权价格	美元 1.53 元	人民币 15.54 元
	合同剩余期限	约 2 年	约 7 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限		无	无

注 1：本公司之母公司环诚科技有限公司为吸引留住专业人才并激励员工，制定股票期权计划，授予符合条件的员工一定数量的股票期权，以认购环诚科技有限公司的普通股股票。被授予股票期权的员工为本集团服务的期间，相应的权益工具的公允价值在等待期内按直线法计入本集团成本或费用，相应增加资本公积。

注 2：2015 年 11 月，本公司为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司中层管理人员及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，因此制定“环旭电子股份有限公司股票期权激励计划”，授予符合条件的员工一定数量的股票期权，以认购本公司的普通股股票。被授予股票期权的员工为本集团服务的期间，相应的权益工具的公允价值在等待期内按直线法计入本集团成本或费用，相应增加资本公积。

各股票期权计划具体条件如下：

计划编号	授予方	授予日期	等待期	行使期
股票期权计划 3 (P3) (注 3)	环诚科技有限公司	2007 年 12 月 26 日	2007 年 12 月 26 日 至 2013 年 12 月 25 日	2009 年 12 月 26 日 至 2020 年 12 月 25 日
环旭电子股份有限公司股票期权激励计划(注 4)	环旭电子股份有限公司	2015 年 11 月 25 日	2015 年 11 月 25 日 至 2017 年 11 月 24 日	2017 年 11 月 25 日 至 2025 年 11 月 24 日

注 3：股票期权的认股权人自被授予股票期权满两年后可按下列时间点及比例行权。

	累积最高可行权比例
自授予期满 2 年	40%
自授予期满 2.5 年	50%
自授予期满 3 年	60%



自授予期满 3.5 年	70%
自授予期满 4 年	80%
自授予期满 4.5 年	90%
自授予期满 5 年	100%

如果在授予日后 13 年仍未行使其股票期权,有关期权便会失效。如果员工于期权到期前离任,已具行使权之期权,得自离职日起 3 个月内行使,未具行使之期权,于离职当日即丧失有关期权之权利义务。

注 4: 股票期权的认股权人自被授予股票期权满两年后,在符合公司层面业绩以及个人绩效考核的情况下,可按下列时间点及比例行权。

	累积最高可行权比例
自授予期满 2 年	40%
自授予期满 3 年	60%
自授予期满 4 年	80%
自授予期满 5 年	100%

如果在授予日后 10 年仍未行使其股票期权,有关期权便会失效。激励对象因辞职、公司裁员而离职,在情况发生之日,对激励对象已获准行权但尚未行使的股票期权终止行权,其未获准行权的期权作废。激励对象因退休而离职,在情况发生之日,对激励对象已获准行权但尚未行使的股票期权继续保留行权权利,其未获准行权的期权作废。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位:元 币种:人民币

	股票期权计划 3(P3)	环旭电子股份有限公司股票期权激励计划
授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯模型计算	布莱克-斯科尔斯模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	认股权人达到股票期权计划中的行使期,其对应的权益工具即为可行权的权益工具	认股权人达到股票期权计划中的行使期,并满足公司的业绩及个人绩效考核条件,其对应的权益工具即为可行权的权益工具
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	20,200,029.91	120,185,623.05
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	-	23,592,860.14

权益工具公允价值确定方法:公允价值使用布莱克-斯科尔斯模型计算,输入至模型的授予日相关数据如下:

	股票期权计划 3(P3)	环旭电子股份有限公司股票期权激励计划
加权平均股票价格	美元 1.53 元	人民币 15.54 元
加权平均行使价	美元 1.53 元	人民币 15.54 元
预计波动	38.99%	40.33%~45.00%
预期存续期间	6.525 年	6 年~7.5 年
无风险利率	4.28%	3.06%~3.13%
预计股息收益	0.00%	0.87%

预计波动是根据类似公司过去一定年限内股价的波动计算得出。于模型中使用的预期存续期间是基于管理层的最佳估计,就不可转换性、行使限制和行使模式的影响作出了调整。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 资本承诺**

单位：人民币千元

	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	36,834	13,474
- 对外投资承诺	817,836	-
合计	854,670	13,474

**(2) 经营租赁承诺**

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：人民币千元

	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	55,119	49,305
资产负债表日后第 2 年	37,124	18,274
资产负债表日后第 3 年	7,070	2,468
以后年度	15,057	3,005
合计	114,370	73,052

(3) 于 2018 年 12 月 31 日，本集团不存在需要披露的其他承诺事项。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	356,851,467.12
-----------	----------------

经审议批准宣告发放的利润或股利

356,851,467.12

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务按生产制造所在地划分为4个报告分部，分别为中国大陆地区、中国台湾地区、墨西哥及其它国家/地区，同时在每个地区中按照产品类别划分为7个报告分部，分别为通讯类产品、消费电子类产品、电脑类产品、存储类产品、工业类产品、汽车电子类产品以及其他产品。这些报告分部是以生产制造所在地及产品类别为基础确认的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**

2018 年年度报告

本年:

单位: 人民币千元

	中国大陆地区			中国台湾地区			墨西哥			其他国家/地区			分部间相互抵消			合计		
	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额
通讯类产品	8,071,817	7,642,291	429,526	3,902,602	3,777,520	125,082	-	-	-	603,488	603,478	10	(626,014)	(721,501)	95,487	11,951,893	11,301,788	650,105
消费电子类产品	11,453,722	10,579,456	874,266	559,304	480,716	78,588	10,001	8,497	1,504	1,204,660	1,197,086	7,574	(1,540,333)	(1,540,265)	(68)	11,687,354	10,725,490	961,864
电脑类产品	3,564,051	3,017,065	546,986	2,626,326	2,399,064	227,262	177	1	176	2,769,644	2,769,641	3	(4,919,125)	(4,919,312)	187	4,041,073	3,266,459	774,614
存储类产品	593,935	402,043	191,892	9,946	4,618	5,328	-	-	-	217,063	217,930	(867)	(227,996)	(229,012)	1,016	592,948	395,579	197,369
工业类产品	2,586,883	2,120,833	466,050	2,906,079	2,202,433	703,646	323,840	314,570	9,270	2,534,252	2,534,260	(8)	(4,726,752)	(4,719,318)	(7,434)	3,224,302	2,452,778	771,524
汽车电子类产品	713,163	613,581	99,582	177,066	159,663	17,403	792,878	762,253	30,625	151,392	151,392	-	(183,208)	(183,442)	234	1,651,291	1,503,447	147,844
其他	295,641	156,262	139,379	557,905	295,164	262,741	28	-	28	229,479	197,129	32,350	(701,247)	(389,939)	(311,308)	381,406	258,616	122,790
<b>分部主营业务收入/成本</b>	<b>27,279,212</b>	<b>24,531,531</b>	<b>2,747,681</b>	<b>10,338,828</b>	<b>9,319,178</b>	<b>1,019,650</b>	<b>1,126,924</b>	<b>1,085,321</b>	<b>41,603</b>	<b>7,709,978</b>	<b>7,670,916</b>	<b>39,062</b>	<b>(12,924,676)</b>	<b>(12,702,789)</b>	<b>(221,886)</b>	<b>33,530,267</b>	<b>29,904,167</b>	<b>3,626,110</b>
分部其他业务收入/成本	13,765	200	13,565	6,063	3,598	2,465	646	-	646	-	-	-	(466)	(432)	(34)	20,008	3,366	16,642
<b>分部合计营业收入/成本</b>	<b>27,292,977</b>	<b>24,531,731</b>	<b>2,761,246</b>	<b>10,344,891</b>	<b>9,322,776</b>	<b>1,022,115</b>	<b>1,127,570</b>	<b>1,085,321</b>	<b>42,249</b>	<b>7,709,978</b>	<b>7,670,916</b>	<b>39,062</b>	<b>(12,925,141)</b>	<b>(12,703,221)</b>	<b>(221,920)</b>	<b>33,550,275</b>	<b>29,907,523</b>	<b>3,642,752</b>
减: 税金及附加	-	-	39,730	-	-	1,034	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,787
销售费用	-	-	165,459	-	-	88,695	-	-	30,131	-	-	-	-	-	22,280	-	-	280,444
管理费用	-	-	268,982	-	-	311,780	-	-	19,989	-	-	-	-	-	44,173	-	-	609,911
研发费用	-	-	1,069,144	-	-	390,530	-	-	2,894	-	-	-	-	-	4,745	-	-	1,312,476
财务费用	-	-	(44,903)	-	-	(16,786)	-	-	2,503	-	-	-	-	-	11,834	-	-	(47,289)
其中: 利息收入	-	-	45,521	-	-	11,072	-	-	415	-	-	-	-	-	2,665	-	-	40,502
利息支出	-	-	29,767	-	-	1,982	-	-	3,179	-	-	-	-	-	13,972	-	-	29,420
资产减值损失	-	-	41,884	-	-	(7,597)	-	-	4,098	-	-	-	-	-	(29)	-	-	38,356
信用减值损失	-	-	3,465	-	-	9,149	-	-	5,108	-	-	-	-	-	(29)	-	-	17,693
加: 其他收益	-	-	35,549	-	-	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35,561
投资收益	-	-	201,903	-	-	(108)	-	-	-	-	-	-	-	-	76,539	-	-	209,491
公允价值变动收益(损失)	-	-	(132,954)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(116,395)	-	-	(249,349)
资产处置收益(损失)	-	-	(554)	-	-	1,145	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-	-	596
<b>营业利润</b>	<b>1,321,429</b>	<b>1,321,429</b>	<b>1,321,429</b>	<b>246,369</b>	<b>246,369</b>	<b>(22,474)</b>	<b>(22,474)</b>	<b>(22,474)</b>	<b>(22,474)</b>	<b>(63,786)</b>	<b>(63,786)</b>	<b>(63,786)</b>	<b>(74,655)</b>	<b>(74,655)</b>	<b>(74,655)</b>	<b>1,386,673</b>	<b>1,386,673</b>	<b>1,386,673</b>
<b>净利润</b>	<b>1,143,511</b>	<b>1,143,511</b>	<b>1,143,511</b>	<b>211,501</b>	<b>211,501</b>	<b>(17,038)</b>	<b>(17,038)</b>	<b>(17,038)</b>	<b>(17,038)</b>	<b>(62,628)</b>	<b>(62,628)</b>	<b>(62,628)</b>	<b>(76,478)</b>	<b>(76,478)</b>	<b>(76,478)</b>	<b>1,179,968</b>	<b>1,179,968</b>	<b>1,179,968</b>

上年:

单位: 人民币千元

	中国大陆地区			中国台湾地区			墨西哥			其他国家/地区			分部间相互抵消			合计		
	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额
通讯类产品	8,118,625	7,654,063	464,562	5,416,523	5,283,170	133,353	-	-	-	680,074	680,042	32	(712,852)	(803,813)	90,961	13,502,370	12,813,462	688,908
消费电子类产品	7,767,500	7,026,386	741,114	588,999	528,054	60,945	-	-	-	1,106,803	1,101,303	5,500	(1,380,806)	(1,380,451)	(355)	8,082,496	7,275,292	807,204
电脑类产品	2,838,624	2,423,253	415,371	1,898,783	1,733,904	164,879	454	-	454	2,233,958	2,233,851	107	(3,937,301)	(3,937,230)	(71)	3,034,418	2,453,778	580,640
存储类产品	990,897	658,190	332,707	14,099	10,130	3,969	-	-	-	340,397	337,579	2,818	(346,693)	(348,322)	1,629	998,700	657,577	341,123
工业类产品	1,831,452	1,613,931	217,521	1,708,601	1,409,815	298,786	-	-	-	1,754,360	1,754,342	18	(3,192,058)	(3,192,550)	492	2,102,355	1,585,538	516,817
汽车电子类产品	827,021	686,772	140,249	231,956	208,449	23,507	650,867	595,509	55,358	177,674	177,673	1	(209,489)	(204,986)	(4,503)	1,678,029	1,463,417	214,612
其他	299,802	127,984	171,818	457,864	212,350	245,514	102	-	102	196,303	163,938	32,365	(665,249)	(325,003)	(340,246)	288,822	179,269	109,553
<b>分部主营业务收入/成本</b>	<b>22,673,821</b>	<b>20,190,679</b>	<b>2,483,242</b>	<b>10,316,825</b>	<b>9,385,672</b>	<b>930,963</b>	<b>651,423</b>	<b>595,509</b>	<b>55,914</b>	<b>6,489,569</b>	<b>6,448,728</b>	<b>40,841</b>	<b>(10,444,448)</b>	<b>(10,192,365)</b>	<b>(252,093)</b>	<b>29,687,190</b>	<b>26,428,333</b>	<b>3,258,857</b>
分部其他业务收入/成本	10,339	1,124	9,215	6,573	243	6,330	1,938	-	1,938	-	-	-	(355)	(1,222)	867	18,495	145	18,350
<b>分部合计营业收入/成本</b>	<b>22,684,160</b>	<b>20,191,703</b>	<b>2,492,457</b>	<b>10,323,398</b>	<b>9,386,115</b>	<b>937,293</b>	<b>653,361</b>	<b>595,509</b>	<b>57,852</b>	<b>6,489,569</b>	<b>6,448,728</b>	<b>40,841</b>	<b>(10,444,803)</b>	<b>(10,193,577)</b>	<b>(251,226)</b>	<b>29,705,685</b>	<b>26,428,478</b>	<b>3,277,207</b>
减: 税金及附加	-	-	33,749	-	-	1,253	-	-	-	-	-	-	-	-	21	-	-	35,023
销售费用	-	-	155,552	-	-	81,423	-	-	8,034	-	-	-	-	-	22,219	-	-	240,144
管理费用	-	-	280,268	-	-	314,438	-	-	17,270	-	-	-	-	-	42,516	-	-	619,625
研发费用	-	-	856,841	-	-	349,746	-	-	357	-	-	-	-	-	4,057	-	-	1,018,995
财务费用	-	-	26,816	-	-	20,588	-	-	7,142	-	-	-	-	-	3,059	-	-	56,831
其中: 利息收入	-	-	39,113	-	-	6,500	-	-	479	-	-	-	-	-	834	-	-	36,528
利息支出	-	-	19,832.00	-	-	821.00	-	-	-	-	-	-	-	-	3,803	-	-	14,058
资产减值损失	-	-	4,620	-	-	6,968	-	-	290	-	-	-	-	-	27	-	-	11,905
加: 其他收益	-	-	21,867	-	-	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,886
投资收益	-	-	98,629	-	-	(489)	-	-	-	-	-	-	-	-	(237)	-	-	97,903
公允价值变动收益(损失)	-	-	146,288	-	-	11	-	-	-	-	-	-	-	-	(339)	-	-	145,960
资产处置收益(损失)	-	-	4,668	-	-	227	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,895
<b>营业利润</b>	<b>1,406,063</b>	<b>1,406,063</b>	<b>1,406,063</b>	<b>162,635</b>	<b>162,635</b>	<b>24,759</b>	<b>24,759</b>	<b>24,759</b>	<b>24,759</b>	<b>(31,634)</b>	<b>(31,634)</b>	<b>(31,634)</b>	<b>3,505</b>	<b>3,505</b>	<b>3,505</b>	<b>1,566,328</b>	<b>1,566,328</b>	<b>1,566,328</b>
<b>净利润</b>	<b>1,186,715</b>	<b>1,186,715</b>	<b>1,186,715</b>	<b>132,414</b>	<b>132,414</b>	<b>26,982</b>	<b>26,982</b>	<b>26,982</b>	<b>26,982</b>	<b>(32,072)</b>	<b>(32,072)</b>	<b>(32,072)</b>	<b>1,052</b>	<b>1,052</b>	<b>1,052</b>	<b>1,314,091</b>	<b>1,314,091</b>	<b>1,314,091</b>

年末余额

单位：人民币千元

	中国大陆地区	中国台湾地区	墨西哥	其他国家/地区	分部间相互抵消	合计
分部资产总额	19,702,046	4,894,550	1,094,028	4,072,931	-9,878,643	19,884,912
分部负债总额	8,928,712	3,377,865	788,498	2,798,959	-5,152,542	10,741,492

年初余额

单位：人民币千元

	中国大陆地区	中国台湾地区	墨西哥	其他国家/地区	分部间相互抵消	合计
分部资产总额	17,111,091	4,112,525	409,739	3,421,388	-7,946,393	17,108,350
分部负债总额	7,152,358	2,749,987	96,620	2,528,696	-3,797,246	8,730,415

按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
来源于中国大陆地区的对外交易收入	3,712,711,916.53	3,033,291,574.32
来源于中国大陆地区之外的对外交易收入	29,837,563,091.70	26,672,393,403.32
合计	33,550,275,008.23	29,705,684,977.64

单位：人民币元

项目(注)	年末金额	年初金额
位于中国大陆地区的非流动资产	1,524,125,870.90	1,488,400,994.70
位于中国台湾地区的非流动资产	361,103,143.75	304,370,201.74
位于墨西哥的非流动资产	80,764,683.16	51,176,045.02
位于香港的非流动资产	23,155,402.24	-
位于美国的非流动资产	471,809.86	514,969.64
位于日本的非流动资产	163,556.76	152,951.43
合计	1,989,784,466.67	1,844,615,162.53

注：上述非流动资产不包括其他权益工具投资和递延所得税资产。

对主要客户的依赖程度

占收入总额 10%及以上的主要客户的信息

单位：人民币元

客户名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入总额	占全部营业收入的比例(%)	营业收入总额	占全部营业收入的比例(%)
单位 A	12,732,439,506.72	37.95	11,055,866,598.68	37.22
单位 B	4,578,521,088.63	13.65	3,881,216,937.49	13.07
合计	17,310,960,595.35	51.60	14,937,083,536.17	50.29

分部间转移交易以实际交易价格为基础计量。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。分部资产或负债按经营分部日常活动中使用的可归属于该经营分部的资产或产生的可归属于该经营分部的负债分配。

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	60,302,962.35	64,068,676.53
应收账款	1,346,278,170.69	1,650,154,821.11
合计	1,406,581,133.04	1,714,223,497.64

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	60,302,962.35	64,068,676.53
合计	60,302,962.35	64,068,676.53

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(6). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

作为本公司信用风险管理的一部分, 本公司利用应收账款账龄来评估应收账款的预期信用损失。根据本公司对信用风险的评估, 不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异, 账龄信息能反映客户于应收账款到期时的偿付能力。

于 2018 年 12 月 31 日, 应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	年末数			
	预期平均损失率(%)	账面余额 人民币元	信用损失准备 人民币元	账面价值 人民币元
信用期内	-	1,258,662,150.48	25,608.49	1,258,636,541.99
逾期 1-30 天	0.07	86,544,253.89	64,678.68	86,479,575.21
逾期 31-60 天	2.42	1,190,851.47	28,797.98	1,162,053.49
逾期 61-90 天	-	-	-	-
逾期超过 90 天	-	-	-	-
合计	0.01	1,346,397,255.84	119,085.15	1,346,278,170.69

上述预期平均损失率基于历史实际信用损失率并考虑了当前状况及未来经济状况的预测。于 2018 年度, 本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。

于 2017 年 12 月 31 日, 应收账款的坏账准备情况如下:

单位：元 币种：人民币

账龄	年初数			
	坏账准备计提比例 (%)	账面余额 人民币元	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
信用期内	-	1,563,953,718.06	-	1,563,953,718.06
逾期 1-30 天	-	84,477,974.06	-	84,477,974.06
逾期 31-60 天	8.95	1,646,791.16	147,368.72	1,499,422.44
逾期 61-90 天	50.00	447,413.10	223,706.55	223,706.55
逾期超过 90 天	-	-	-	-
合计	0.02	1,650,525,896.38	371,075.27	1,650,154,821.11

应收账款损失准备变动情况

单位：元 币种：人民币

信用损失准备	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	合计
2018 年 1 月 1 日余额	371,075.27	-	371,075.27
转入已发生信用减值	-	-	-
转出已发生信用减值	-	-	-
终止确认金融资产而转出	-	-	-
未导致终止确认的修改合同 现金流量产生的变动	-	-	-
本年计提(转回)预期信用损失	-251,990.12	-	-251,990.12
2018 年 12 月 31 日余额	119,085.15	-	119,085.15

## (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**2、其他应收款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,923,518.33	8,526,572.20
其他应收款	4,362,720.17	5,302,907.38
合计	6,286,238.50	13,829,479.58

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(2). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,923,518.33	8,526,572.20
合计	1,923,518.33	8,526,572.20

**(3). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(5). 应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(7). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内	4,362,720.17
1 年以内小计	4,362,720.17
合计	4,362,720.17

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

## (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,245,577,372.86	-	3,245,577,372.86	2,738,036,311.54	-	2,738,036,311.54
合计	3,245,577,372.86	-	3,245,577,372.86	2,738,036,311.54	-	2,738,036,311.54

## (1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

环鸿电子股份有限公司	662,390,357.00	487,233,300.00		1,149,623,657.00	-	-
环胜电子(深圳)有限公司	380,020,352.77	3,471,262.51	-	383,491,615.28	-	-
环鸿电子(昆山)有限公司	257,153,311.64	1,828,847.65	-	258,982,159.29	-	-
环维电子(上海)有限公司	1,337,290,667.78	1,626,563.13	-	1,338,917,230.91	-	-
环豪电子(上海)有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
环鸿科技股份有限公司(注)	51,181,622.35	13,381,088.03	-	64,562,710.38	-	-
合计	2,738,036,311.54	507,541,061.32	-	3,245,577,372.86	-	-

注：该金额为本公司为环鸿科技股份有限公司相关人员提供本公司的股票期权激励计划而产生的以权益结算的股份支付的相关累计金额。

于2018年12月31日，本公司所持有的长期股权投资之被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,406,444,827.88	8,742,179,075.44	9,363,534,117.43	8,542,104,334.48
其他业务	2,331,348.56	167,001.79	3,285,807.64	954,885.23
合计	9,408,776,176.44	8,742,346,077.23	9,366,819,925.07	8,543,059,219.71

主营业务收入按产品类别分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	合计
通讯类产品	7,521,523,965.63	7,521,523,965.63
消费电子类产品	738,805,178.08	738,805,178.08
电脑类产品	15,741.37	15,741.37
存储类产品	510,453,907.63	510,453,907.63
工业类产品	-	-
汽车电子类产品	621,858,267.66	621,858,267.66
其他	13,787,767.51	13,787,767.51
合计	9,406,444,827.88	9,406,444,827.88

其他业务收入成本：

单位：元 币种：人民币

项目	其他业务收入	合计
废料收入	1,994,844.61	1,994,844.61
其他	336,503.95	336,503.95
合计	2,331,348.56	2,331,348.56

**(2). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

本公司的销售模式分为一般销售模式及中间仓库销售模式。

对于一般销售模式，本公司在客户取得商品控制权的时点确认收入。本公司内销产品为将货物运送至客户指定仓库的时点确认销售收入，外销客户为将货物运送至出发港并且装运上飞机或船舶的时点确认收入。

中间仓库系本公司为了配合客户的存货管理，在客户指定地点设置的仓库。本公司根据订单以及客户的初步确认将货物发往中间仓库，客户根据其实际需求至中间仓库进行提货。此类销售模式下，本公司在客户取得商品控制权的时点即客户至中间仓库提货的时点确认收入。

**(3). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 36,274,335.74 元，其中：36,274,335.74 元预计将于 2019-2020 年度确认收入

其他说明：

无

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	/	8,778,183.54
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	/	26,217,847.09
持有至到期投资在持有期间的投资收益	25,121,330.16	19,780,412.26
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	5,898,826.00	/
处置交易性金融资产取得的投资收益	118,469,884.46	/
合计	149,490,040.62	54,776,442.89

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,096,322.26	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	35,560,866.83	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-39,857,362.08	采用新金融工具准则
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,339,063.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-17,399,762.40	
少数股东权益影响额	-1,017.55	
合计	-14,454,533.60	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.18	0.54	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.34	0.55	不适用

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈昌益

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用