

公司代码：601231

公司简称：环旭电子

# 环旭电子股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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）赖亮良声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本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

无

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.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	152

## 第一节 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
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
环鸿香港	指	环鸿电子股份有限公司，为公司全资子公司，注册于香港
环胜深圳	指	环胜电子（深圳）有限公司，为公司全资孙公司
万德国际	指	新加坡证券交易所上市公司 International Ltd.
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
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
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
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
SMT	指	Surface 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
SiP	指	System in package 系统级封装
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、 基本情况变更简介

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	http://www.usiglobal.com
电子信箱	Public@usiglobal.com
报告期内变更情况查询索引	公司网址信息变更详见公司于2019年4月11日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的临时公告(编号:临2019-032)

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》和《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 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、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	14,604,124,239.44	12,804,853,159.94	14.05
归属于上市公司股东的净利润	389,495,118.09	392,133,268.06	-0.67
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	250,661,764.74	385,805,634.42	-35.03
经营活动产生的现金流量净额	558,498,793.16	49,626,989.87	1,025.39
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	9,352,412,058.67	9,408,033,114.13	-0.59
总资产	18,221,916,699.22	20,151,393,805.10	-9.57

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.18	0.18	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.18	不适用	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.12	0.18	-33.33
加权平均净资产收益率(%)	4.11	4.51	减少0.40个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	2.65	4.44	减少1.79个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司2019年上半年实现营业总收入146.04亿元，同比增长14.05%。其中，工业类产品和消费电子类产品营收增幅最大，主要由于工业类产品2018年新增重要客户，该客户订单今年上半年持续增加以及穿戴产品2019年第一季度订单明显增长。

公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降35.03%。主要由于1)公司综合毛利率下降0.74个百分点；2)公司期间费用(研发费用、管理费用、销售费用、财务费用)同比增长27.19%，其中主要是管理费用(公司2019年为扩充营运规模及增加海外据点按季度使相关人事费用如员工薪资费用、计提员工激励奖金、员工差旅支出都有所增加、并因适用新租赁准则使折旧费用增加、升级及购买系统软件及专案相关劳务费用增加等原因所致)同比增幅较大；3)尽管公司归属于上市公司股东的净利润仅同比下降0.67%，但报告期内公司非经常性损益金额为1.39亿元，较去年同期的632.76万元相比增幅较大，主要是公司持有的交易性金融资产中股票投资产生的公允价值变动损益同比变动幅度较大所致。

报告期经营活动产生的现金流量净额增加1,025.39%，主要因为报告期内销售回款较多及取得政府补助所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

**九、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	2,598,811.15	
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	32,149,643.26	详见附注(七)、67
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	113,367,738.81	详见附注(七)、68及70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,628,981.29	
所得税影响额	-13,911,821.16	
合计	138,833,353.35	

**十、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，使人们对智能手机及平板电脑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，以智能眼镜、手环、手表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。尽管与之相关的应用和生态系统仍然薄弱，但随着技术的逐步成熟，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。

公司在SiP和模组化产品方面领先同行业，智能穿戴、手机通讯等SiP产品不断推出新产品，公司将加大拓展新客户的力度。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，通过策略投资和并购等方式加大产业链整合力度，提升整体解决方案实力，扩充产品线和客户规模，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、一、（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产13,518,683,710.48（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为39.20%。

## 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品牌厂商的紧密合作、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（涵盖电子零组件、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。在“精中选优”的基础上，公司



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；凭借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、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和经验、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，根据订单快速组织生产并实现及时交货。同时，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和经验，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 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

公司 2019 年上半年实现营业收入 146.04 亿元，同比增长 14.05%，实现归属于上市公司股东的净利润 3.89 亿元，同比下降 0.67%。其中，消费电子类和工业类产品营收同比大幅增长，公司的综合毛利率较去年同期下降 0.74 个百分点。

公司 2019 年上半年毛利金额为 14.20 亿元，较去年同期增长 5.94%。报告期，为使员工绩效奖金费用更好地与公司经营业绩相匹配，公司上半年计提绩效奖金，此外，公司营运规模扩大及海外据点扩充、适用新租赁准则、购买软件系统等原因造成管理费用同比增长 1.46 亿元；上半年公司增加 SiP、工业类等新产品研发投资造成研发费用增加 0.47 亿元。公司期间费用同比增长 2.37 亿元，同比增幅达到 27.19%，明显超过毛利增长幅度，造成 2019 年上半年扣非后净利润为 2.51 亿元，同比减少 1.35 亿元，下降 35.03%。公司将合理控制员工薪酬费用，预计 2019 年全年的员工薪酬费用不会出现显著的增长。

2019 年上半年的非经常性损益金额为 1.39 亿元，较去年同期 633 万增幅较大，主要为持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益以及理财产品的投资收益。非经常性损益大幅增加对上半年净利润增长贡献较大。

从第二季度单季的情况看，2019 年第二季度实现营收 69.30 亿元，较去年同期增长 5.33%，低于预期。第二季度单季通讯类产品由于市场份额提升营收同比增长 10%，工业类产品营收同比增长 40%，增速相比第一季度放缓。公司第二季度实现净利润 1.66 亿元，同样也是因为费用增加的原因使净利润同比减少 3,860 万元，下降 18.83%；第二季度实现扣非后净利润为 1.23 亿元，同比减少 1.06 亿元，下降 46.42%。

2019 年上半年，公司持续推进巴西合资项目、曙光合资项目以及 PHI 基金投资事项。同时，公司通过全资子公司参与要约收购万德国际，作为策略投资项目，公司不控股万德国际，希望增强公司产业链的响应能力，提升公司在机构件方面的竞争力。

此外，为了满足中长期发展和客户需求，公司积极拓展新的生产据点，在惠州筹建新厂，投资新业务产能规模，并在墨西哥厂、台湾厂扩产。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报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	14,604,124,239.44	12,804,853,159.94	14.05
营业成本	13,184,027,962.69	11,464,349,367.32	15.00
销售费用	155,556,168.14	134,789,279.91	15.41
管理费用	333,633,730.04	187,733,106.53	77.72
财务费用	16,855,703.88	-5,963,981.41	-382.63
研发费用	601,789,797.96	554,447,890.83	8.54
经营活动产生的现金流量净额	558,498,793.16	49,626,989.87	1,025.39
投资活动产生的现金流量净额	-306,698,036.89	-58,551,513.11	423.81
筹资活动产生的现金流量净额	-171,180,736.04	-304,866,884.97	-43.85

(1) 管理费用变动原因说明:主要系公司上半年计提绩效奖金、扩充营运规模及海外据点扩充等造成员工薪资费用、计提员工激励奖金、员工差旅支出同比增加,以及适用新租赁准则使折旧费用增加、升级及购买系统软件、专案相关劳务费用增加等原因所致。

(2) 财务费用变动原因说明:主要系本期提前适用《企业会计准则第 21 号-租赁》准则,产生相应利息费用所致。

(3) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售回款较多及取得政府补助所致。

(4) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期营运需求产线扩增投入较多资本支出以及对外之策略投资增加所致。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期因营运需求向银行增加短期借款所致。

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

- 本期管理费用 333,633,730.04 元,较上期 187,733,106.53 元增加 145,900,623.51 元,主要系公司上半年计提年度绩效奖金、扩充营运规模及海外据点扩充等造成员工薪资费用、计提员工激励奖金、员工差旅支出同比增加,以及适用新租赁准则使折旧费用增加、升级及购买系统软件、专案相关劳务费用增加等原因所致。
- 本期财务费用 16,855,703.88 元,较上期-5,963,981.41 元增加 22,819,685.29 元,主要系本期提前适用《企业会计准则第 21 号-租赁》准则,产生相应利息费用所致。
- 本期公允价值变动收益 68,199,439.75 元,较上期-177,646,339.25 元增加 245,845,779.00 元,主要系本期投资的股票期末评价产生利益所致。
- 本期投资收益 45,171,802.56 元,较上期 187,370,109.52 元减少 142,198,306.96 元,主要系上年同期有因处分股票产生之收益所致。
- 本期资产处置收益 2,984,870.37 元,较上期 925,918.67 元增加 2,058,951.70 元,主要系本期资产出售之利益增加所致。
- 本期资产减值损失-5,019,713.55 元,较上期-695,924.94 元减少 4,323,788.61 元,主要系本期提列之存货减值损失增加所致。
- 本期信用减值损失 5,694,485.80 元,较上期-3,511,178.29 元增加 9,205,664.09 元,主要系本期陆续将逾期账款收回,信用减值损失回转所致。
- 本期其他收益 32,149,643.26 元,较上期 19,467,993.34 元增加 12,681,649.92 元,主要系本期收到的政府补助收入增加所致
- 本期营业外支出 1,285,166.97 元,较上期 21,593,385.03 元减少 20,308,218.06 元,主要系本期

资产报废的情况减少所致。

(2) 其他

适用 不适用

(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
应收票据	27,539,375.10	0.15	61,706,494.62	0.31	-55.37	主要系本期应收票据到期兑现较多所致。
应收账款	5,011,248,535.57	27.50	7,588,117,718.24	37.66	-33.96	主要系本期应收账款收回较多所致。
预付款项	13,922,710.26	0.08	22,008,357.80	0.11	-36.74	主要系本期采用预付方式进行交易的情况减少所致。
长期股权投资	10,783,503.50	0.06	0.00	0.00	不适用	主要系因考量未来营运发展，本期增加了对外的股权投资。
在建工程	114,198,013.28	0.63	49,408,708.62	0.25	131.13	主要系营运需求产线扩增，在途设备增加所致。
使用权资产	617,155,500.99	3.39	不适用	不适用	不适用	主要系本期提前适用《企业会计准则第21号-租赁》准则，将长期租赁资产资本化同时认列相应租赁负债所致。
无形资产	81,078,980.60	0.44	26,868,247.73	0.13	201.77	主要系因日常业务所需，本期增购了会计软件之使用权限。
其他非流动资产	123,917,201.60	0.68	67,723,538.76	0.34	82.98	主要系营运需求产线扩增，对外购买之预付设备款增加所致。
其他非流动金融资产	41,541,552.87	0.23	不适用	不适用	不适用	主要系本期增加策略投资事项。
应付	5,319,504,020.67	29.19	8,093,311,711.72	40.16	-34.27	主要系本期应付账款付款支

账款						付所致。
合同负债	102,994,209.04	0.57	70,350,063.25	0.35	46.40	主要系本期预收客户款金额增加所致。
应付职工薪酬	315,410,718.84	1.73	475,867,423.67	2.36	-33.72	主要系本期支付员工薪酬使得帐上应付金额减少所致。
一年内到期的非流动负债	79,723,277.11	0.44	0.00	0.00	不适用	主要系本期提前适用《企业会计准则第 21 号-租赁》准则，将长期租赁资产资本化同时认列相应租赁负债所致。
长期应付款	47,011,397.82	0.26	不适用	不适用	不适用	主要系因日常业务所需，本期增购了会计软件之使用权限。
预计负债	2,109,539.02	0.01	3,102,460.97	0.02	-32.00	主要系产品保固费用随时间期限减少所致。
租赁负债	542,760,581.34	2.98	不适用	不适用	不适用	主要系本期提前适用《企业会计准则第 21 号-租赁》准则，将长期租赁资产资本化同时认列相应租赁负债所致。
库存股	87,266,609.18	0.48	0.00	0.00	不适用	主要系本期回购库存股所致。
少数股东权益	406,892.75	0.00	1,868,842.32	0.01	-78.23	主要系本期子公司向少数股东回购股权所致。

## 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) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、为了满足对外投资及运营业务发展的需求，2019 年 1 月 17 日，环鸿香港向环海电子股份有限公司增资 1000 万美元，增资后注册资本为 1900 万美元。

2、为满足公司中长期发展战略和产能布局的需要，加快技术改造和产业升级，大力发展工业自动化，进一步增强公司行业竞争力，公司与惠州大亚湾区招商局于 2019 年 3 月 13 日正式签订《项目投资协议》，计划在惠州大亚湾经济技术开发区设立全资孙公司计划在大亚湾经济技术开发区设立全资孙公司，主要生产视讯控制板、收银机、服务器主板、新型电子产品等产品，计划总投资（包括土地出让金）不低于人民币 13.5 亿元，其中固定资产投资不低于人民币 10 亿元。全资孙公司环荣电子（惠州）有限公司于 2019 年 4 月 15 日注册成立。

3、环鸿香港于 2019 年 4 月 15 日在新加坡设立全资子公司 M-Universe Investments Pte. Ltd. 作为参与要约收购万德国际的特殊目的公司。截至 2019 年 6 月 28 日下午 5 点，接受要约收购的

股份比例已经达到 91.94%，要约已在所有方面被宣布为无条件。作为策略投资项目，公司不控股万德国际，希望增强公司产业链的响应能力，提升公司在机构件方面的竞争力。

4、2019年4月30日，环鸿电子（昆山）有限公司向公司合资公司中科泓泰电子有限公司投资第一笔款项 1,078 万元人民币，即预计投资总金额的 10%。

5、2019年5月10日，环海电子股份有限公司向公司控股子公司 Semicondutores Avancados do Brasil S.A. 投资第一笔款项 187,500 美元。

### (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 (股)	期初账面价值 (注 1)	期末持股数 (股)	期末账面价值 (注 1)	报告期损益 (注 3)
02318	中国平安	920,000	68,399,241.30	920,000	68,513,851.29	20,737,275.03
600585	海螺水泥	999,968	36,605,235.12	999,968	36,666,570.97	13,648,680.57
BABA	阿里巴巴	52,000	68,212,281.00	52,000	68,326,577.72	11,360,766.77
03968	招商银行	790,000	25,296,398.76	790,000	25,338,785.48	7,054,056.74
00700	腾讯控股	184,000	67,761,736.91	184,000	67,875,278.69	6,338,632.72
00939	建设银行	13,686,000	82,183,293.53	13,686,000	82,237,069.68	3,505,040.40
02628	中国人寿	1,200,000	28,206,343.47	1,200,000	28,253,606.11	2,894,903.84
02007	碧桂园	1,000,000	13,598,621.97	1,000,000	13,621,407.87	2,353,019.41
01299	友邦保险	100,000	5,951,987.97	100,000	5,961,961.14	1,768,875.87
01398	工商银行	15,000,000	69,681,671.07	15,000,000	69,692,297.98	1,736,326.81
01093	石药集团	1,362,000	24,876,377.57	1,362,000	24,918,060.51	1,734,563.55
02388	中银香港	400,000	14,527,495.42	400,000	14,551,837.74	890,711.93
06098	碧桂园服	114,942	0.00	114,942	-	565,802.09
03988	中国银行	4,000,000	16,252,776.52	4,000,000	16,280,009.72	468,746.72
01288	农业银行	4,000,000	16,814,427.52	4,000,000	16,842,601.83	157,859.14
00818	高阳科技	3,000	4,292.38	3,000	4,299.57	652.07
00327	百富环球	1,000	3,423.36	1,000	3,429.10	340.49
02018	瑞声科技	200,000	20,589,670.00	200,000	20,624,170.12	-4,495.04
	士鼎创投 (注 2)	21,000,000	46,924,043.62	21,000,000	46,480,585.96	0.00
	PHI 基金	-	-	-	42,935,915.44	-1,394,362.57
	其他	不适用		不适用	0.00	-14,366.05
小计		65,012,910	605,889,317.49	65,012,910	649,128,316.93	73,803,030.49

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，士鼎创投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

### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

1、控股子公司注册资本、总资本、净资产、净利润，见下表：

公司名称	注册资 本币别	注册资本（元）	总资产（人民 币万元）	净资产（人民 币万元）	净利润（人民 币万元）
环鸿电子(昆山)有限公司	人民币	350,000,000	232,651.33	107,430.57	9,071.73
环鸿科技股份有限公司	新台币	1,980,000,000	402,963.49	140,475.97	9,390.63
环旭科技有限公司	美元	11,000,000	144,847.31	8,423.26	203.14
环鸿电子股份有限公司	美元	170,500,000	490,606.60	347,730.79	22,797.87
环海电子股份有限公司	美元	19,000,000	12,740.60	12,735.65	-109.96
USI America, Inc.	美元	9,500,000	5,022.53	4,405.05	41.87
环胜电子(深圳)有限公司	美元	75,000,000	417,180.13	308,649.91	16,550.25
USI Japan Co., Ltd.	日元	95,000,000	867.66	700.05	20.76
Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	墨西哥比索	281,085,326	112,848.88	31,880.79	401.88
环维电子(上海)有限公司	人民币	1,330,000,000	310,219.06	111,839.88	27.37
环豪电子(上海)有限公司	人民币	50,000,000	5,785.41	5,768.63	75.79
环隆电气股份有限公司	新台币	1,399,727,400	139,711.49	58,369.02	2,252.57
M-Universe Investments Pte. Ltd.	美元	1	42,096.21	306.43	302.22
Semicondutores Avancados do Brasil S.A.	雷亚尔	994,850	163.61	162.76	-15.69
环荣电子(惠州)有限公司	人民币	50,000,000	5,015.70	4,998.93	-1.07

2、本年度取得和处置子公司的状况

(1) 公司获得巴西经济部国税局签发的营业登记税证号(CNPJ)，于2019年3月27日成立合资公司 Semicondutores Avancados do Brasil S.A.。

(2) 环鸿香港于2019年4月15日在新加坡设立全资子公司 M-Universe Investments Pte. Ltd.，作为参与要约收购新加坡交易所上市公司万德国际的特殊目的公司。

(3) 为满足公司中长期发展战略和产能布局的需要，加快技术改造和产业升级，大力发展工业自动化，于2019年4月15日在惠州成立全资孙公司环荣电子(惠州)有限公司。

3、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%

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	219,118.15	18,347.03	16,550.25	42.50%
环鸿电子(昆山)有限公司	214,696.59	10,272.35	9,071.73	23.30%
环鸿科技股份有限公司	366,069.15	11,828.67	9,390.63	24.11%

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 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，2017-2018年，公司前五大客户合计占公司收入比重分别为66.35%、65.94%，占比相对较高。如果公司所服务的国际大型品牌厂商未能根据市场和技术的发展，及时推出新产品或新产品销售未能达到预期的市场目标，将对整个供应链上的服务厂商造成不利影响。

#### 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。从长期看，电子制造业正处于飞速发展阶段，各类产品、技术的更新换代速度快，有较大的波动性，消费电子市场的主流产品的生命周期比较短；从短期看，电子制造业有明显的淡旺季周期。公司需要不断的加大技术更新改造的力度以及产能的调配能力，以适应行业的波动，如果公司未能及时调整适应行业的波动性，公司可能会受到不利的影响。

电子制造业与世界及国内的宏观经济情况息息相关，宏观经济、国际贸易的情况都影响到公司的运营情况。目前世界经济的增长也有明显的周期性，近来国际贸易摩擦频现，可能会影响整个电子产业，从而对公司的业务造成不利影响。

#### 3、财务风险

##### (1) 应收账款的回收风险

截至2019年6月30日应收账款占总资产的比例为27.50%。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2019年6月30日，公司存货账面价值占流动资产的比例为29.78%，占总资产的比例为24.83%，存在存货跌价的风险。公司有专门的操作程序来控制这项风险，确定是否存在过时、呆滞的存货并复核其减值情况。

#### 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，美元升值对公司制造成本相对有利，但对公司的美元借款会有负面影响。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



公司的通讯类、消费电子类、电脑类、存储类、工业类及汽车电子类主营产品主要应用于 4C 领域，4C 领域具有技术更新快、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，技术难度不断提升。终端电子产品客户需求的不断提高及产品的更新换代使公司的技术和研发水平面临更加严峻的挑战，公司需具有一定的前瞻性，若公司不能在技术创新方面占据先机，将使公司在激烈的市场竞争中面临竞争力下降的风险。

## 6、经营管理风险

### (1) 原材料价格波动风险

公司生产经营的主要原材料是 IC、PCB、结构件及其他电子元器件，占公司营业成本的比重较大，国际市场上主要原料价格大幅波动，且无法将增加的采购成本向下游客户转移，将对公司的经营业绩造成一定影响。

### (2) 业务管理难度增加的风险

公司在上海总部和台湾设立为运营、研发中心，设立上海、昆山、深圳、惠州、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。

## 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、惠州、台湾、墨西哥等地区，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。

公司已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。

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 14 日	www. sse. com. cn	2019 年 2 月 15 日
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 25 日	www. sse. com. cn	2019 年 4 月 26 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、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	环城科技	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	长期	否	是		

			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的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。					
与首次公开发行人相关的承诺	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的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		
	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	长期	否	是		

与首次公开发行相关的承诺			<p>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的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</p>						
--------------	--	--	---	--	--	--	--	--	--

			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、研发技术人员的异常变更或波动等不利于环旭电子发展的情形。					
其他	环城科技		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予以全额补偿。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	是		
其他	日月光股份		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		
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	长期	否	是		

		<p>（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。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、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**八、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**九、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) 相关股权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 2018 年 12 月 28 日，2015 年股票期权激励计划可行权股票期权数量为 1334.335 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。	详见公司于 2019 年 1 月 3 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的临时公告 (编号：临 2019-001)
截至 2019 年 3 月 29 日，2015 年股票期权激励计划可行权股票期权数量为 1334.335 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。	详见公司于 2019 年 4 月 2 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的临时公告 (编号：临 2019-031)
截至 2019 年 6 月 28 日，2015 年股票期权激励计划可行权股票期权数量为 1334.335 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。	详见公司于 2019 年 7 月 2 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的临时公告 (编号：临 2019-053)



**(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、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
环旭电子股份有限公司关于日常关联交易的公告	详见公司于2019年3月29日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的临时公告(编号:临2019-027)

**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) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 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

环旭电子用心实践“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. 报告期内精准扶贫概要**

√适用 □不适用

2019 年上半年，环旭电子以科技带动教育的精准扶贫模式，投资 202,500 元在贫困地区学校捐赠计算机教室，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 2019 年 6 月 30 日，已完成四所学校计算机教室搭建，共计捐赠 120 台计算机，受益学生达 751 人。

此外，环旭电子积极开展各类捐赠活动，为贫困人群和弱势群体提供力所能及的帮助。环旭电子（昆山厂）通过昆山慈善总会在“六一儿童节”期间向昆山地区 30 位贫困儿童送去总价值 9,000 元的爱心礼包，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：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
2. 物资折款	21.15
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
4.2 资助贫困学生人数（人）	751
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	20.25
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	0.9
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 9,000 元的爱心礼包

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

科技带动教育扶贫：

截至 2019 年 6 月 30 日，已完成四所学校计算机教室搭建，共计捐赠 120 台计算机，受益学生达 751 人。此四所学校已经开始使用计算机，环旭电子于 6 月底派代表前往青海的长宁完全小学及甘肃的大涝子小学与唐湾小学进行参访及访谈，深入了解各校老师及学生使用情形，透过对谈得知他们目前的困难之处，并将依据回馈内容进行项目优化，以提升项目效益。

#### 5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

为促进教育均衡发展，公司在 2019 年下半年持续以教育扶贫为扶贫工作的主要方向，协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 年下半年，公司预计投入 456,000 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 48,000 元持续进行“西部助学计划”，并投入 20,000 元进行“爱心助学活动”，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，公司亦将投入 28,000 元持续支持“广西百色助学留守儿童项目”，让更多学生可以安心学习，使他们未来有更多可能。

除了上述的教育扶贫项目，公司将持续于各厂区通过各项活动实践社会参与三大主轴-“投资教育”、“回馈社会”、“推广文艺”，除了达到在地关怀，为小区尽一份心力，共筑一个永续发展的未来。并藉由企业推动，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。

## 十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 十四、环境信息情况

## (一) 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) 截止本报告披露日, 2019 年环旭电子废水检测及废弃物处理资讯如下:

## 废水排放信息

废水排放口编号位置	ws-310115414306 3-1	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			
		2019/2/27	2019/4/24	2019/7/10	
PH	6--9	7.8	7.8	7.57	
悬浮物 (SS) (mg/L)	≤400	72	143	21	
化学需氧量 (COD) (mg/L)	≤500	78	162	42.5	
五日生化需氧量 (BOD5) (mg/L)	≤300	19.7	62.8	10.2	
氨氮 (NH3-N) (mg/L)	≤45	1.31	17	6.37	
总磷 (mg/L)	≤8	2.87	0.94	3.66	
石油类 (mg/L)	≤15	<0.24	1.86	0.48	
动植物油 (mg/L)	≤100	0.42	<0.24	0.73	
硫化物	≤1.0	0.059	0.614	<0.005	
备注	/	合格	合格	合格	

## 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、带零件 PCB	危险废物	900-045-49	14.173	14.173	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	14.246	0	交予有资质单位处理
有机树脂	危险废物	900-014-13	16.155	29.567	0	交予有资质单位处理
溴丙烷	危险废物	900-404-06	17.237	17.237	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	11.718	11.718	0	交予有资质单位处理
废油	危险废物	900-249-08	0.830	0.830	0	交予有资质单位处理
废切削液	危险废物	900-006-09	0.491	0.491	0	交予有资质单位处理

废弃活性炭	危险废物	900-039-49	8.115	8.115	0	交予有资质单位处理
200L 大铁桶	危险废物	900-041-49	56 (个)	56 (个)	0	交予有资质单位处理
废荧光灯管	危险废物	900-023-29	0.245	0.245	0	交予有资质单位处理
铅酸废电池	危险废物	900-044-49	0.939	0.939	0	交予有资质单位处理

(2) 2019 年 1-6 月环胜深圳危废处理及工业废气处理资讯如下:

危险废弃物排放信息

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	9.375	9.375	0	交予有资质单位处理
废有机溶剂	900-404-06	HW06	15.32	15.32	0	交予有资质单位处理
废电路板 (无电子元件)	900-045-49	HW49	25.127	25.127	0	交予有资质单位处理
废电路板 (有电子元件)	900-045-49	HW49	2.17	2.17	0	交予有资质单位处理
废弃包装桶	900-041-49	HW49	3.435	3.435	0	交予有资质单位处理
废矿物油	900-249-08	HW08	0.84	0.84	0	交予有资质单位处理
废干电池	900-044-49	HW49	0.24	0.24	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	13.56	13.56	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	0	0	0	交予有资质单位处理
废活性炭	900-039-49	HW49	13.8	13.8	0	交予有资质单位处理
废锡膏罐	900-041-49	HW49	0	0	0	交予有资质单位处理

工业废气排放信息

采样点位置	标干烟气流流量	检测结果				备注: 报告日期: 2019年5月16日 委托第三方: 深圳市虹彩检
		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	31053	19.6	0.61	18.9	0.59	
A-2 栋废气排放口	31602	14.6	0.46	13.1	0.42	

A-3 栋废气排放口	37538	12.8	0.48	10.1	0.38	测技术有限公司
B-4 栋废气排放口	36105	7.65	0.28	7.29	0.26	
B-5 栋废气排放口	38891	10.0	0.39	9.48	0.37	
C-6 栋废气排放口	3601	5.46	0.02	2.48	0.0089	
参考标准《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) 第二时段二级标准		----	----	120	29	

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### (1) 环旭电子防止污染设施的建设和运行情况

2019 年水污染及噪声处理设施较 2018 年无变化。由于 2 台锅炉停用，锅炉废气排放口减少 1 个；A、B 栋楼顶废气排放口合并改善，目前施工中；由于餐厅改造，2#楼顶油烟排放口增加为 2 个。

### (2) 环胜深圳防止污染设施的建设和运行情况

建设情况：公司依《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，公司于 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%，公司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) 环旭电子建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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
环评报告表	超薄型通讯模块深度智能化产线技术改造项目环境影响评价报告表	浦东新区生态环境局	沪浦环保许评[2019]360 号	无
环评登记表	环旭电子股份有限公司员工食堂项目	NA	20193100000300000434	无

### (2) 环胜深圳建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

环胜深圳 2019 上半年度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 年 10 月 15 日新环境应急预案已备案
- (2) 环胜深圳于 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 (NS20180004), 截止 2019 年 6 月预案信息无变化。

**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) 环胜深圳环境自行监测包括废气及噪音检测,噪音、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) 环旭电子其他应当公开的环境信息

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。
半年度资源消耗总量	水 66,690 吨/年,电 24,338,790 度/年
半年度环境违法情况	无
半年度环境奖励情况	无

- (2) 环胜深圳其他应当公开的环境信息

缴纳环保税情况	2019 上半年环保税已缴交
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。
半年度资源消耗总量情况	水: 47118 吨/上半年 电: 15,708,200 度/上半年
半年度环境违法情况	无
半年度环境奖励情况	无

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 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

**(四) 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

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

在新租赁准则施行日 2019 年 1 月 1 日，公司采用按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，另按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。公司评估后认为本次会计政策变更仅对资产负债表列报项目做出调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

公司从编制 2019 年度中期财务报表起执行财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号，以下简称“财会 6 号文件”。财会 6 号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订，将“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目，划分为“应收票据”、“应收账款”、“应付票据”、“应付账款”项目列报。利润表调整了“信用减值损失”、“资产减值损失”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。公司评估后认为本次会计政策变更仅对资产负债表及利润表列报项目做出调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	23,059
------------------	--------

#### (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
香港中央结 算有限公司	90,036,693	106,853,795	4.91	0	未知	0	未知
中国证券金 融股份有限 公司	0	36,750,069	1.69	0	未知	0	未知
全国社保基 金一一三组 合	-8,343,271	23,128,283	1.06	0	未知	0	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

中央汇金资产管理有限责任公司	0	12,736,500	0.59	0	未知	0	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	1,069,163	7,891,718	0.36	0	未知	0	未知
环旭电子股份有限公司回购专用证券账户	7,382,051	7,382,051	0.34	0	无	0	未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	-6,012,538	7,140,911	0.33	0	未知	0	未知
中国对外经济贸易信托有限公司—淡水泉精选1期	-1,543,392	5,520,919	0.25	0	未知	0	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		
香港中央结算有限公司	106,853,795			人民币普通股	106,853,795		
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	23,128,283			人民币普通股	23,128,283		
日月光半导体(上海)有限公司	18,098,476			人民币普通股	18,098,476		
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	7,891,718			人民币普通股	7,891,718		
环旭电子股份有限公司回购专用证券账户	7,382,051			人民币普通股	7,382,051		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	7,140,911			人民币普通股	7,140,911		

中国对外经济贸易信托有限公司—淡水泉精选 1 期	5,520,919	人民币普通股	5,520,919
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

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

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、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、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、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
吴福辉	资深副总经理	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司资深副总经理吴福辉先生因到退休年龄，2019年3月25日已办理完退休手续，不再担任公司资深副总经理职务。详见公司于2019年3月26日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的临时公告(编号：临2019-020)

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

## 一、审计报告

□适用 √不适用

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019年6月30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	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(七) 1	4,681,901,693.70	4,610,754,896.85
交易性金融资产	(七) 2	515,215,656.68	443,680,687.55
应收票据	(七) 4	27,539,375.10	61,706,494.62
应收账款	(七) 5	5,011,248,535.57	7,588,117,718.24
预付款项	(七) 7	13,922,710.26	22,008,357.80
其他应收款	(七) 8	66,617,210.75	87,574,357.29
其中：应收利息	(七) 8	1,300,140.79	4,553,084.29
存货	(七) 9	4,523,644,530.35	4,760,159,720.87
其他流动资产	(七) 13	348,386,835.62	321,125,633.14
流动资产合计		<b>15,188,476,548.03</b>	<b>17,895,127,866.36</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	(七) 17	10,783,503.50	-
其他权益工具投资	(七) 18	27,097,431.71	27,033,603.84
其他非流动金融资产	(七) 19	41,541,552.87	-
固定资产	(七) 21	1,486,579,983.91	1,544,556,661.08
在建工程	(七) 22	114,198,013.28	49,408,708.62
使用权资产	(七) 25	617,155,500.99	不适用
无形资产	(七) 26	81,078,980.60	26,868,247.73
长期待摊费用	(七) 29	301,634,311.87	301,227,310.48
递延所得税资产	(七) 30	229,453,670.86	239,447,868.23
其他非流动资产	(七) 31	123,917,201.60	67,723,538.76
非流动资产合计		<b>3,033,440,151.19</b>	<b>2,256,265,938.74</b>
资产总计		<b>18,221,916,699.22</b>	<b>20,151,393,805.10</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(七) 32	1,837,032,796.35	1,471,773,736.86
应付账款	(七) 36	5,319,504,020.67	8,093,311,711.72
预收款项	(七) 37	254,181.81	-
应付职工薪酬	(七) 38	315,410,718.84	475,867,423.67
应交税费	(七) 39	118,805,911.36	144,173,572.13
其他应付款	(七) 40	336,365,963.64	315,153,590.20
其中：应付利息	(七) 40	2,882,015.61	3,895,069.64
合同负债	(七) 41	102,994,209.04	70,350,063.25
一年内到期的非流动负债	(七) 43	79,723,277.11	-
其他流动负债	(七) 44	22,635,142.02	26,098,790.78
流动负债合计		<b>8,132,726,220.84</b>	<b>10,596,728,888.61</b>

<b>非流动负债：</b>			
租赁负债	(七) 47	542,760,581.34	不适用
长期应付款	(七) 48	47,011,397.82	-
长期应付职工薪酬	(七) 49	103,172,953.75	105,681,321.15
预计负债	(七) 50	2,109,539.02	3,102,460.97
递延收益	(七) 51	39,504,594.61	34,097,717.50
其他非流动负债	(七) 52	1,812,460.42	1,881,460.42
非流动负债合计		<b>736,371,526.96</b>	<b>144,762,960.04</b>
负债合计		<b>8,869,097,747.80</b>	<b>10,741,491,848.65</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(七) 53	2,175,923,580.00	2,175,923,580.00
资本公积	(七) 55	1,663,540,335.41	1,656,230,955.71
减：库存股	(七) 56	87,266,609.18	-
其他综合收益	(七) 57	(52,619,820.62)	(44,312,343.67)
盈余公积	(七) 59	363,637,158.94	363,637,158.94
未分配利润	(七) 60	5,289,197,414.12	5,256,553,763.15
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,352,412,058.67	9,408,033,114.13
少数股东权益		406,892.75	1,868,842.32
所有者权益（或股东权益）合计		<b>9,352,818,951.42</b>	<b>9,409,901,956.45</b>
负债和所有者权益（或股东权益）总计		<b>18,221,916,699.22</b>	<b>20,151,393,805.10</b>

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：赖亮良

### 母公司资产负债表

2019年6月30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	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		533,377,614.25	817,563,121.00
交易性金融资产		121,624,489.37	117,736,360.87
应收票据		24,938,725.73	60,302,962.35
应收账款	(十七)1	1,281,014,416.22	1,346,278,170.69
预付款项		2,799,564.02	1,646,199.87
其他应收款	(十七)2	4,572,177.96	6,286,238.50
其中：应收利息		275,456.88	1,923,518.33
存货		839,617,280.67	1,051,898,905.13
其他流动资产		472,657,717.04	620,975,352.52
流动资产合计		<b>3,280,601,985.26</b>	<b>4,022,687,310.93</b>
<b>非流动资产：</b>			

长期股权投资	(十七)3	3,251,827,701.18	3,245,577,372.86
固定资产		447,330,790.86	496,375,154.26
在建工程		70,647,602.34	25,554,939.25
使用权资产		81,161,373.94	不适用
无形资产		10,713,988.29	11,187,246.83
长期待摊费用		48,543,089.03	46,968,692.55
递延所得税资产		18,163,913.79	22,428,063.95
其他非流动资产		62,142,364.22	11,589,429.59
非流动资产合计		3,990,530,823.65	3,859,680,899.29
资产总计		7,271,132,808.91	7,882,368,210.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		508,940,313.93	455,776,765.05
应付账款		1,122,923,391.86	1,436,858,128.52
预收款项		187,683.81	-
合同负债		53,421,067.30	36,274,335.74
应付职工薪酬		58,907,972.09	77,900,777.69
应交税费		2,358,592.66	1,261,250.01
其他应付款		42,627,410.85	33,888,379.73
其中：应付利息		1,297,641.43	1,958,504.44
一年内到期的非流动负债		8,371,584.92	
其他流动负债		708,168.88	791,016.85
流动负债合计		1,798,446,186.30	2,042,750,653.59
<b>非流动负债：</b>			
租赁负债		74,402,025.95	不适用
递延收益		24,222,223.86	30,044,013.30
其他非流动负债		502,000.00	418,000.00
非流动负债合计		99,126,249.81	30,462,013.30
负债合计		1,897,572,436.11	2,073,212,666.89
<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		1,719,080,555.34	1,711,852,992.55
减：库存股		87,266,609.18	-
盈余公积		363,637,158.94	363,637,158.94
未分配利润		1,202,185,687.70	1,557,741,811.84
所有者权益（或股东权益）合计		5,373,560,372.80	5,809,155,543.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,271,132,808.91	7,882,368,210.22

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：赖亮良

## 合并利润表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		14,604,124,239.44	12,804,853,159.94
其中:营业收入	(七) 61	14,604,124,239.44	12,804,853,159.94
二、营业总成本		14,310,574,463.57	12,352,713,862.11
其中:营业成本	(七) 61	13,184,027,962.69	11,464,349,367.32
税金及附加	(七) 62	18,711,100.86	17,358,198.93
销售费用	(七) 63	155,556,168.14	134,789,279.91
管理费用	(七) 64	333,633,730.04	187,733,106.53
研发费用	(七) 65	601,789,797.96	554,447,890.83
财务费用	(七) 66	16,855,703.88	(5,963,981.41)
其中:利息费用		37,310,595.45	10,871,194.98
利息收入		20,670,440.05	17,527,063.94
加:其他收益	(七) 67	32,149,643.26	19,467,993.34
投资收益(损失以“-”号填列)	(七) 68	45,171,802.56	187,370,109.52
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		3,503.50	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(七) 70	68,199,439.75	(177,646,339.25)
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(七) 71	5,694,485.80	(3,511,178.29)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(七) 72	(5,019,713.55)	(695,924.94)
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(七) 73	2,984,870.37	925,918.67
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		442,730,304.06	478,049,876.88
加:营业外收入	(七) 74	5,528,089.44	5,508,083.36
减:营业外支出	(七) 75	1,285,166.97	21,593,385.03
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		446,973,226.53	461,964,575.21
减:所得税费用	(七) 76	57,558,515.97	69,740,032.60
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		389,414,710.56	392,224,542.61
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		389,414,710.56	392,224,542.61
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(净亏损以“-”号填列)		389,495,118.09	392,133,268.06
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		(80,407.53)	91,274.55
六、其他综合收益的税后净额	(七) 57	(8,292,048.72)	(10,215,881.73)
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		(8,307,476.95)	(10,200,390.58)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		304,464.27	427,348.75



1. 重新计量设定受益计划变动额			877,558.23
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		304,464.27	(450,209.48)
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		(8,611,941.22)	(10,627,739.33)
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			
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		(8,611,941.22)	(10,627,739.33)
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		15,428.23	(15,491.15)
七、综合收益总额		381,122,661.84	382,008,660.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		381,187,641.14	381,932,877.48
归属于少数股东的综合收益总额		(64,979.30)	75,783.40
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	(十八)2	0.18	0.18
(二) 稀释每股收益(元/股)	(十八)2	0.18	-

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：赖亮良

## 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	(十七)4	3,778,212,735.05	3,933,318,614.91
减: 营业成本	(十七)4	3,631,809,641.51	3,664,782,456.36
税金及附加		2,555,965.90	1,825,192.97
销售费用		29,820,435.19	31,036,755.99
管理费用		54,095,208.39	26,025,878.74
研发费用		96,331,611.97	104,709,840.70
财务费用		3,911,347.94	-7,185,639.31
其中: 利息费用		9,564,419.40	2,320,487.32
利息收入		10,395,336.39	9,631,883.62
加: 其他收益		13,344,504.85	10,274,112.68
投资收益(损失以“-”号填列)	(十七)5	8,784,687.39	146,772,062.79
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		3,888,128.50	-132,911,923.21
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-303,540.56	57,557.19
资产减值损失(损失以“-”号填列)		2,963,242.22	36,627.90
资产处置收益(损失以“-”号填列)		320,943.43	22,080.53
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-11,313,510.02	136,374,647.34
加: 营业外收入		588,580.21	197,324.93
减: 营业外支出		41,019.88	21,297,452.10
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-10,765,949.69	115,274,520.17
减: 所得税费用		-12,061,292.67	11,842,510.94
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,295,342.98	103,432,009.23
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,295,342.98	103,432,009.23
(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			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
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			
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			
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			
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			
9. 其他			
六、综合收益总额		1,295,342.98	103,432,009.23
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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：赖亮良

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		17,366,477,593.62	14,034,032,713.72
收到的税费返还		146,242,932.51	117,003,790.82
收到其他与经营活动有关的现金	(七)78(1)	107,892,184.09	49,076,010.26
经营活动现金流入小计		17,620,612,710.22	14,200,112,514.80
购买商品、接受劳务支付的现金		15,397,047,547.71	12,573,812,867.75
支付给职工以及为职工支付的现金		1,332,409,343.53	1,229,781,996.90
支付的各项税费		124,555,714.29	140,538,576.16
支付其他与经营活动有关的现金	(七)78(2)	208,101,311.53	206,352,084.12
经营活动现金流出小计		17,062,113,917.06	14,150,485,524.93
经营活动产生的现金流量净额	(七)79(1)	558,498,793.16	49,626,989.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,173,782,130.54	5,985,729,581.45
取得投资收益收到的现金		45,186,168.52	43,418,879.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,861,168.09	6,683,933.37
收到其他与投资活动有关的现金	(七)78(3)	961,012.73	174,784.87
投资活动现金流入小计		6,229,790,479.88	6,036,007,179.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		294,495,391.77	241,045,423.38
投资支付的现金		6,231,213,125.00	5,853,513,268.96
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,780,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,536,488,516.77	6,094,558,692.34
投资活动产生的现金流量净额		(306,698,036.89)	(58,551,513.11)
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		431,200.01	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,565,786,698.67	2,606,035,549.98
筹资活动现金流入小计		4,566,217,898.68	2,606,035,549.98
偿还债务支付的现金		4,210,719,008.69	2,497,547,559.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		383,777,298.56	413,354,875.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(七)78(4)	142,902,327.47	-
筹资活动现金流出小计		4,737,398,634.72	2,910,902,434.95
筹资活动产生的现金流量净额		(171,180,736.04)	(304,866,884.97)
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		(8,347,823.38)	12,763,188.19
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		72,272,196.85	(301,028,220.02)
加：期初现金及现金等价物余额	(七)79(4)	4,606,688,796.85	5,043,407,968.81

六、期末现金及现金等价物余额	(七)79(4)	4,678,960,993.70	4,742,379,748.79
----------------	----------	------------------	------------------

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：赖亮良

### 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		3,915,834,021.26	4,582,135,678.08
收到的税费返还		53,697,525.38	12,256,189.31
收到其他与经营活动有关的现金		22,398,471.21	24,646,140.30
经营活动现金流入小计		3,991,930,017.85	4,619,038,007.69
购买商品、接受劳务支付的现金		3,628,769,814.57	3,778,025,228.57
支付给职工以及为职工支付的现金		220,299,172.45	234,695,007.39
支付的各项税费		5,183,663.38	37,296,454.50
支付其他与经营活动有关的现金		120,378,996.05	97,382,099.38
经营活动现金流出小计		3,974,631,646.45	4,147,398,789.84
经营活动产生的现金流量净额		17,298,371.40	471,639,217.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,189,997,568.76	2,823,238,926.12
取得投资收益收到的现金		10,315,855.31	17,691,627.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,286,363.65	5,585,410.46
收到其他与投资活动有关的现金		190,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		1,400,599,787.72	2,846,515,964.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,192,424.85	81,042,181.78
投资支付的现金		1,190,000,000.00	2,380,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	100,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,292,192,424.85	2,561,042,181.78
投资活动产生的现金流量净额		108,407,362.87	285,473,782.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,072,928,336.78	275,074,213.70
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,072,928,336.78	275,074,213.70
偿还债务支付的现金		1,024,586,734.11	478,141,171.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		364,714,117.67	404,861,946.32
支付其他与筹资活动有关的现金		93,428,098.16	-
筹资活动现金流出小计		1,482,728,949.94	883,003,117.34
筹资活动产生的现金流量净额		(409,800,613.16)	(607,928,903.64)
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		(90,627.86)	5,104,791.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		(284,185,506.75)	154,288,888.69
加：期初现金及现金等价物余额		817,563,121.00	1,298,033,212.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		533,377,614.25	1,452,322,100.77

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：赖亮良

## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	2,175,923,580.00	1,656,230,955.71		(44,312,343.67)	363,637,158.94	5,256,553,763.15	9,408,033,114.13	1,868,842.32	9,409,901,956.45
加:会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	2,175,923,580.00	1,656,230,955.71		(44,312,343.67)	363,637,158.94	5,256,553,763.15	9,408,033,114.13	1,868,842.32	9,409,901,956.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		7,309,379.70	87,266,609.18	(8,307,476.95)		32,643,650.97	(55,621,055.46)	(1,461,949.57)	(57,083,005.03)
(一)综合收益总额				(8,307,476.95)		389,495,118.09	381,187,641.14	(64,979.30)	381,122,661.84
(二)所有者投入和减少资本		7,309,379.70	87,266,609.18				(79,957,229.48)	(1,396,970.27)	(81,354,199.75)
1.所有者投入的普通股								431,200.01	431,200.01
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		7,267,995.78					7,267,995.78		7,267,995.78
4.其他		41,383.92	87,266,609.18				(87,225,225.26)	(1,828,170.28)	(89,053,395.54)
(三)利润分配						(356,851,467.12)	(356,851,467.12)		(356,851,467.12)
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						(356,851,467.12)	(356,851,467.12)		(356,851,467.12)
4.其他									
(四)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.设定受益计划变动额结转留存收益									
5.其他综合收益结转留存收益									
6.其他									
(五)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(六)其他									
四、本期期末余额	2,175,923,580.00	1,663,540,335.41	87,266,609.18	(52,619,820.62)	363,637,158.94	5,289,197,414.12	9,352,412,058.67	406,892.75	9,352,818,951.42

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计			
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	8,631,300,442.51	1,678,710.40	8,632,979,152.91	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	2,175,923,580.00	1,632,547,327.19		(20,192,113.05)	342,925,836.96	4,500,095,811.41	8,631,300,442.51	1,678,710.40	8,632,979,152.91	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		9,883,161.96		(10,200,390.58)		(10,412,594.24)	(10,729,822.86)	75,783.40	(10,654,039.46)	
(一)综合收益总额				(10,200,390.58)		392,133,268.06	381,932,877.48	75,783.40	382,008,660.88	
(二)所有者投入和减少资本		9,883,161.96					9,883,161.96		9,883,161.96	
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		9,883,161.96					9,883,161.96		9,883,161.96	
4.其他										
(三)利润分配						(402,545,862.30)	(402,545,862.30)		(402,545,862.30)	
1.提取盈余公积										
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)		(402,545,862.30)	
4.其他										
(四)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
(五)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	2,175,923,580.00	1,642,430,489.15		(30,392,503.63)	342,925,836.96	4,489,683,217.17	8,620,570,619.65	1,754,493.80	8,622,325,113.45	

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：赖亮良

## 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	其他综合收益	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	1,711,852,992.55			363,637,158.94	1,557,741,811.84	5,809,155,543.33
加:会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	2,175,923,580.00	1,711,852,992.55			363,637,158.94	1,557,741,811.84	5,809,155,543.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		7,227,562.79	87,266,609.18			(355,556,124.14)	(435,595,170.53)
(一)综合收益总额						1,295,342.98	1,295,342.98
(二)所有者投入和减少资本		7,227,562.79	87,266,609.18				(80,039,046.39)
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		7,227,562.79					7,227,562.79
4.其他			87,266,609.18				(87,266,609.18)
(三)利润分配						(356,851,467.12)	(356,851,467.12)
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配						(356,851,467.12)	(356,851,467.12)
3.其他							
(四)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.设定受益计划变动额结转留存收益							
5.其他综合收益结转留存收益							
6.其他							
(五)专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
(六)其他							
四、本期期末余额	2,175,923,580.00	1,719,080,555.34	87,266,609.18		363,637,158.94	1,202,185,687.70	5,373,560,372.80



项目	2018 年半年度						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	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
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
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)		9,799,428.60				(299,113,853.07)	(289,314,424.47)
(一) 综合收益总额						103,432,009.23	103,432,009.23
(二) 所有者投入和减少资本		9,799,428.60				0.00	9,799,428.60
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		9,799,428.60					9,799,428.60
4. 其他							
(三) 利润分配						(402,545,862.30)	(402,545,862.30)
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者 (或股东) 的分配						(402,545,862.30)	(402,545,862.30)
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本 (或股本)							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他							
四、本期期末余额	2,175,923,580.00	1,698,059,561.01			342,925,836.96	1,474,771,923.21	5,691,680,901.18

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: 赖亮良

### 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(八)、1。

本公司的公司及合并财务报表于 2019 年 8 月 22 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

本期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”。除新设立子公司外,本期合并财务报表范围未发生变化,详细情况参见附注(八)“合并范围的变更”。

### 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

##### 持续经营

本集团对自 2019 年 6 月 30 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。

##### 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

对于以交易价格作为初始确认时的公允价值，且在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的金融资产，在估值过程中校正该估值技术，以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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

无

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2019 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2019 年上半年的公司及合并经营成果、公司及合并股东权益变动和公司及合并现金流量。

### 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、新台币和巴西雷亚尔为其记账本位币。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

#### 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

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制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，其余部分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

### 8.1 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。

### 8.2 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。

期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、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。

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。

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

##### 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。

#### 12. 应收账款

##### 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。

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

##### 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

#### 15. 存货

适用 不适用

##### 15.1 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。

##### 15.2 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。

##### 15.3 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。

#### 15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### 15.5 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。

### 16. 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

### 17. 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。

**18. 债权投资****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

**19. 其他债权投资****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

**20. 长期应收款****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

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**21.1 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。

**21.2 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。

**21.3 后续计量及损益确认方法****21.3.1 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。

### 21.3.2 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。

### 21.4 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。

## 22. 投资性房地产

不适用



**23. 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。

## 15.3 其他说明

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

**(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	不适用	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。

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

**(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

**24. 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。

## 25. 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。

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### 28.1 确认和初始计量

在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 承租人发生的初始直接费用；
- (4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

### 28.2 使用权资产后续计量

本集团(承租人)参照企业会计准则第4号-固定资产有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。

承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

在租赁期开始日后，发生下列情形，本集团(承租人)按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值：

- (1) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或者前述选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化；
- (2) 购买选择权的评估结果发生变化；
- (3) 租赁变更但未作为一项单独租赁进行会计处理者。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团(承租人)将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

按照企业会计准则第 8 号-资产减值的规定，本集团定期确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 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)30、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。

### 30. 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。

### 31. 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。

### 32. 合同负债

#### 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。

### 33. 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

**34. 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。

**35. 租赁负债**

√适用 □不适用

**35.1 确认和初始计量**

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本集团作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁付款额，是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- (3) 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- (4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- (5) 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

**35.2 租赁负债后续计量**

本集团(承租人)按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

租赁期开始日后，在未发生租赁变更之情形下，租赁负债将依据各期间的租金支付进行相应结转。

有关需重新计量租赁负债的情形，具体参见附注(五)28、使用权资产。

**36. 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。

**36.1 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。

### 36.2. 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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 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

### 39. 合同成本

适用 不适用

#### 39.1 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摊销，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。

#### 39.2 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摊销，计入当期损益。

### 40. 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。

#### 40.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团与资产相关的政府补助详见附注(九)、51。

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。



#### 40.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团与收益相关的政府补助详见附注(九)、67。

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。

#### 41. 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。

##### 30.1 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。

##### 30.2 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。

### 30.3 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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。低价值资产租赁的判定仅与资产的绝对价值有关，不受承租人规模、性质或其他情况影响。

本集团作为承租人，对于短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入当期损益。

本集团作为出租人，在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
新租赁准则：财政部 2018 年 12 月 7 日修订发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会〔2018〕35 号)(以	本集团考量自身情况，于 2019 年 4 月 26 日召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过	合并资产负债表： 其他流动资产项目按原准则列示的 2018/12/31 账面价值 321,125,633.14 元，施行新租赁准则影响 -45,289.55 元，按新租赁准则列示的 2019/1/1 账面价值 321,080,343.59 元。

<p>下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。</p> <p>另规定，母公司或子公司在境外上市且按照国际财务报告准则或企业会计准则编制其境外财务报表的企业，可提前执行本准则。</p>	<p>过了《关于会计政策变更的议案》，自2019年1月1日起提前执行新租赁准则。</p>	<p>使用权资产项目按原准则列示的2018/12/31账面价值无，施行新租赁准则影响672,010,304.33元，按新租赁准则列示的2019/1/1账面价值672,010,304.33元。</p> <p>其他非流动资产项目按原准则列示的2018/12/31账面价值67,723,538.76元，施行新租赁准则影响(682,040.26)元，按新租赁准则列示的2019/1/1账面价值67,041,498.50元。</p> <p>一年内到期的非流动负债项目按原准则列示的2018/12/31账面价值无，施行新租赁准则影响82,048,201.96元，按新租赁准则列示的2019/1/1账面价值82,048,201.96元。</p> <p>租赁负债项目按原准则列示的2018/12/31账面价值无，施行新租赁准则影响589,234,772.56元，按新租赁准则列示的2019/1/1账面价值589,234,772.56元。</p> <p>母公司资产负债表：</p> <p>其他流动资产项目按原准则列示的2018/12/31账面价值620,975,352.52元，施行新租赁准则影响(21,000.00)元，按新租赁准则列示的2019/1/1账面价值620,954,352.52元。</p> <p>使用权资产项目按原准则列示的2018/12/31账面价值无，施行新租赁准则影响81,015,751.46元，按新租赁准则列示的2019/1/1账面价值81,015,751.46元。</p> <p>其他非流动资产项目按原准则列示的2018/12/31账面价值11,589,429.59元，施行新租赁准则影响(680.50)元，按新租赁准则列示的2019/1/1账面价值11,588,749.09元。</p> <p>一年内到期的非流动负债项目按原准则列示的2018/12/31账面价值无，施行新租赁准则影响8,783,216.91元，按新租赁准则列示的2019/1/1账面价值8,783,216.91元。</p> <p>租赁负债项目按原准则列示的2018/12/31账面价值无，施行新租赁准则影响72,210,854.05元，按新租赁准则列示的2019/1/1账面价值72,210,854.05元。</p>
--	--	--

其他说明：

在新租赁准则施行日2019/1/1，公司采用按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，另按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

本集团从编制2019年度中期财务报表起执行财政部于2019年4月30日颁布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号，以下简称“财会6号文件”)。财会6号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订，将“应收票据及应收账款”、“应付

票据及应付账款”、项目，划分为“应收票据”、“应收账款”、“应付票据”、“应付账款”项目列报。利润表调整了“信用减值损失”、“资产减值损失”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、新收入准则、新租赁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	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	4,610,754,896.85	4,610,754,896.85	
交易性金融资产	443,680,687.55	443,680,687.55	
应收票据	61,706,494.62	61,706,494.62	
应收账款	7,588,117,718.24	7,588,117,718.24	
应收款项融资			
预付款项	22,008,357.80	22,008,357.80	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	87,574,357.29	87,574,357.29	
其中: 应收利息	4,553,084.29	4,553,084.29	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,760,159,720.87	4,760,159,720.87	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	321,125,633.14	321,080,343.59	(45,289.55)
流动资产合计	17,895,127,866.36	17,895,082,576.81	(45,289.55)
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	27,033,603.84	27,033,603.84	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,544,556,661.08	1,544,556,661.08	
在建工程	49,408,708.62	49,408,708.62	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	不适用	672,010,304.33	672,010,304.33
无形资产	26,868,247.73	26,868,247.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	301,227,310.48	301,227,310.48	
递延所得税资产	239,447,868.23	239,447,868.23	
其他非流动资产	67,723,538.76	67,041,498.50	(682,040.26)
非流动资产合计	2,256,265,938.74	2,927,594,202.81	671,328,264.07
资产总计	20,151,393,805.10	20,822,676,779.62	671,282,974.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,471,773,736.86	1,471,773,736.86	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	8,093,311,711.72	8,093,311,711.72	
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	475,867,423.67	475,867,423.67	
应交税费	144,173,572.13	144,173,572.13	
其他应付款	315,153,590.20	315,153,590.20	
其中：应付利息	3,895,069.64	3,895,069.64	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	70,350,063.25	70,350,063.25	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		82,048,201.96	82,048,201.96
其他流动负债	26,098,790.78	26,098,790.78	
流动负债合计	10,596,728,888.61	10,678,777,090.57	82,048,201.96
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用	589,234,772.56	589,234,772.56
长期应付款			
长期应付职工薪酬	105,681,321.15	105,681,321.15	
预计负债	3,102,460.97	3,102,460.97	
递延收益	34,097,717.50	34,097,717.50	

递延所得税负债			
其他非流动负债	1,881,460.42	1,881,460.42	
非流动负债合计	144,762,960.04	733,997,732.60	589,234,772.56
负债合计	10,741,491,848.65	11,412,774,823.17	671,282,974.52
<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	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,656,230,955.71	1,656,230,955.71	
减：库存股			
其他综合收益	(44,312,343.67)	(44,312,343.67)	
专项储备			
盈余公积	363,637,158.94	363,637,158.94	
一般风险准备			
未分配利润	5,256,553,763.15	5,256,553,763.15	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	9,408,033,114.13	9,408,033,114.13	
少数股东权益	1,868,842.32	1,868,842.32	
所有者权益（或股东权益） 合计	9,409,901,956.45	9,409,901,956.45	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	20,151,393,805.10	20,822,676,779.62	671,282,974.52

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	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	817,563,121.00	817,563,121.00	
交易性金融资产	117,736,360.87	117,736,360.87	
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	60,302,962.35	60,302,962.35	
应收账款	1,346,278,170.69	1,346,278,170.69	
应收款项融资			
预付款项	1,646,199.87	1,646,199.87	
其他应收款	6,286,238.50	6,286,238.50	
其中：应收利息	1,923,518.33	1,923,518.33	
应收股利			
存货	1,051,898,905.13	1,051,898,905.13	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	620,975,352.52	620,954,352.52	(21,000.00)

流动资产合计	4,022,687,310.93	4,022,666,310.93	(21,000.00)
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,245,577,372.86	3,245,577,372.86	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	496,375,154.26	496,375,154.26	
在建工程	25,554,939.25	25,554,939.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用	81,015,751.46	81,015,751.46
无形资产	11,187,246.83	11,187,246.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	46,968,692.55	46,968,692.55	
递延所得税资产	22,428,063.95	22,428,063.95	
其他非流动资产	11,589,429.59	11,588,749.09	(680.50)
非流动资产合计	3,859,680,899.29	3,940,695,970.25	81,015,070.96
资产总计	7,882,368,210.22	7,963,362,281.18	80,994,070.96
<b>流动负债:</b>			
短期借款	455,776,765.05	455,776,765.05	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,436,858,128.52	1,436,858,128.52	
预收款项			
合同负债	36,274,335.74	36,274,335.74	
应付职工薪酬	77,900,777.69	77,900,777.69	
应交税费	1,261,250.01	1,261,250.01	
其他应付款	33,888,379.73	33,888,379.73	
其中: 应付利息	1,958,504.44	1,958,504.44	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	-	8,783,216.91	8,783,216.91
其他流动负债	791,016.85	791,016.85	
流动负债合计	2,042,750,653.59	2,051,533,870.50	8,783,216.91
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			

租赁负债	不适用	72,210,854.05	72,210,854.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30,044,013.30	30,044,013.30	
递延所得税负债			
其他非流动负债	418,000.00	418,000.00	
非流动负债合计	30,462,013.30	102,672,867.35	72,210,854.05
负债合计	2,073,212,666.89	2,154,206,737.85	80,994,070.96
<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	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,711,852,992.55	1,711,852,992.55	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	363,637,158.94	363,637,158.94	
未分配利润	1,557,741,811.84	1,557,741,811.84	
所有者权益（或股东权益）合计	5,809,155,543.33	5,809,155,543.33	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,882,368,210.22	7,963,362,281.18	80,994,070.96

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

本集团在运用附注(五)所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

会计估计所采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

应收账款的减值



本集团的应收账款都是按照收入准则确认且未包含重大融资成分，管理层复核应收账款的整个存续期内预期信用损失的金额以估计应收账款的减值金额。如果对实际结果或进一步的预期有别于原先估计，则有关差额将对估计变更期间的应收款项账面值、预期信用损失准备的计提及转回有所影响。于 2019 年 6 月 30 日，本集团应收账款信用损失准备的余额为人民币 13,693,941.24 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 19,252,973.80 元)。

#### 其他应收款的减值

本集团在每个资产负债表日评估其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若其信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照其整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若其信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照其未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。于 2019 年 6 月 30 日，本集团其他应收款信用损失准备的余额为人民币 3,000,000.00 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 3,000,000.00 元)。

#### 存货

如附注(五)、12 所述，存货按照成本与可变现净值孰低计量。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。

由于本集团的营运资本中有相当的比例用于存货，本集团有专门的操作程序来控制这项风险。本集团会定期对存货进行全面盘点来确定是否存在过时、呆滞的存货并复核其减值情况，此外，本集团管理层会定期根据存货库龄清单复核长库龄存货的减值情况。复核程序包括将过时、呆滞的存货和长库龄存货的账面价值与其相应的可变现净值进行比较，来确定对于任何过时、呆滞的存货和长库龄存货是否需要在财务报表中提取准备。基于上述程序，本集团管理层认为已对过时、呆滞的存货和长库龄存货提取了足额的跌价准备。于 2019 年 6 月 30 日，本集团存货跌价准备的余额为人民币 98,467,854.29 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 93,257,527.04 元)。

#### 固定资产的使用寿命和预计净残值

如附注(五)、23 所述，本集团至少于每年年度终了对固定资产的使用寿命和预计净残值进行复核。本期本集团管理层未发现使本集团固定资产使用寿命缩短或延长及需要改变预计净残值的情况。

#### 递延所得税资产

于 2019 年 6 月 30 日，本集团已确认递延所得税资产为人民币 229,453,670.86 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 239,447,868.23 元)。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的合并利润表中。此外，于 2019 年 6 月 30 日，由于未来是否很可能获得足够的应纳税所得额具有不确定性，可抵扣亏损及暂时性差异合计人民币 432,387,132.30 元未确认递延所得税资产(2018 年 12 月 31 日：人民币 561,733,751.98 元)。

#### 预计负债

于 2019 年 6 月 30 日，本集团估计的产品质量保证成本为人民币 2,109,539.02 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 3,102,460.97 元)。该质量保证成本是本集团依据相关产品的历史返修情况和产品的销售量等因素作出的估计。本集团管理层认为目前的产品质量保证金的估计是合理的，但本集团将继续检视产品返修情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本集团将在有关迹象发生的期间进行调整。

## 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	16%、13%(注 2)、10%、9%(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	1%
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《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财税海[2019]39 号)规定，自 2019 年 4 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 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

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(注 1)	15
环胜电子(深圳)有限公司(注 2)	15
环鸿电子(昆山)有限公司(注 3)	15
环维电子(上海)有限公司	25
环豪电子(上海)有限公司	25
环荣电子(惠州)有限公司	25
环鸿电子股份有限公司(注 4)	16.5
环旭科技有限公司(注 4)	16.5
环海电子股份有限公司(注 4)	16.5
环鸿科技股份有限公司(注 5)	20
环隆电气股份有限公司(注 5)	20
USI Japan Co., Ltd. (注 6)	30
USI America, Inc. (注 7)	21
Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V. (注 8)	30
Semicondutores Avancados do Brasil S.A. (注 9)	24
M-Universe Investments Pte. Ltd. (注 10)	17

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 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。目前该公司已在进行 2019 年度至 2021 年度有效期 3 年的高新技术企业申请，公司评估取得证书的可能性高，故截至 2019 年 6 月 30 日，公司仍以 15% 税率进行所得税的估算。

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%。

注 9： Semicondutores Avancados do Brasil S.A. 登记设立于巴西，适用企业所得税税率为 24%，另因当地企业所得税为累进税率，超过巴西雷亚尔 240,000 元以上部分，增课 10%(合计 34%)。

注 10： M-Universe Investments Pte. Ltd. 登记设立于新加坡，适用企业所得税税率为 17%。

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
人民币			31,429.74			133,462.83
美元	1,541.00	6.8747	10,593.91	1,505.00	6.8632	10,329.12
欧元	5.00	7.8170	39.09	295.00	7.8473	2,314.95
港币	3,829.00	0.8797	3,368.37	5,329.00	0.8762	4,669.27
日元	13,000.00	0.0638	829.40	80,000.00	0.0619	4,952.00
英镑	5.00	8.7185	43.59	5.00	8.6760	43.38
墨西哥比索	50,000.00	0.3585	17,925.00	50,000.00	0.3485	17,425.00
新台币	30,000.00	0.2213	6,639.00	30,000.00	0.2234	6,702.00
银行存款：						
人民币			2,598,250,642.72			2,212,182,725.85
美元	178,473,000.45	6.8747	1,226,948,336.19	241,098,398.05	6.8632	1,654,706,525.50
欧元	425,357.25	7.8170	3,325,017.62	942,988.66	7.8473	7,399,914.91
港币	5,700,378.94	0.8797	5,014,623.35	2,860,172.80	0.8762	2,506,083.41
日元	113,459,741.58	0.0638	7,238,731.51	114,883,274.00	0.0619	7,111,274.66
墨西哥比索	16,593,375.27	0.3585	5,948,725.03	11,180,380.41	0.3485	3,896,362.57
新台币	1,852,764,786.36	0.2213	410,016,847.22	3,217,126,282.00	0.2234	718,706,011.40
巴西雷亚尔	758,654.76	1.8000	1,365,578.57			
新加坡币	82,822,876.37	5.0805	420,781,623.39			
其他货币资金：						
人民币						1,100,000.00
新台币	13,000,000.00	0.2213	2,876,900.00	13,000,000.00	0.2234	2,904,200.00
日元	1,000,000.00	0.0638	63,800.00	1,000,000.00	0.0619	61,900.00
合计			<b>4,681,901,693.70</b>			<b>4,610,754,896.85</b>
其中：存放在境外的款项总额			1,102,309,002.02			1,145,000,024.10

于 2019 年 6 月 30 日，本集团其他货币资金折合人民币合计 2,940,700.00 元，(2018 年 12 月 31 日：折合人民币合计 4,066,100.00 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	515,215,656.68	443,680,687.55
其中：		
权益工具投资	515,215,656.68	443,680,687.55
合计	515,215,656.68	443,680,687.55

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****(1). 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	27,539,375.10	61,706,494.62
合计	27,539,375.10	61,706,494.62

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 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

**(4). 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

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 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

**5、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 2019 年 6 月 30 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	期末数			
	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	0.04	4,666,606,855.25	2,013,332.12	4,664,593,523.13
逾期 1-30 天	0.87	335,123,324.37	2,914,672.55	332,208,651.82
逾期 31-60 天	16.14	14,350,859.86	2,315,950.77	12,034,909.09
逾期 61-90 天	46.31	4,491,300.06	2,079,848.53	2,411,451.53
逾期超过 90 天	100.00	4,370,137.27	4,370,137.27	-
合计	0.27	5,024,942,476.81	13,693,941.24	5,011,248,535.57

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 2019 年上半年度, 本集团的评估方式与重大假设并未发生变化。

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	期初数			
	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

(3) 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
2019年1月1日余额	6,927,662.06	12,325,311.74	19,252,973.80
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			-
本期计提(转回)预期信用损失	2,260,688.67	(7,955,174.47)	(5,694,485.80)
汇率变动影响	135,453.24	-	135,453.24
2019年6月30日余额	9,323,803.97	4,370,137.27	13,693,941.24

## (3). 坏账准备的情况

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	信用损失准备 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的 比例(%)
单位 A	第三方	1,072,457,953.91	14,550.85	21.34
单位 B	第三方	725,252,999.47	14,613.72	14.43
单位 C	第三方	585,544,736.47	-	11.65
单位 D	第三方	343,385,957.11	7,228,735.54	6.83
单位 E	第三方	309,884,533.86	-	6.17
合计		3,036,526,180.82	7,257,900.11	60.42

## (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

## 6、应收款项融资

适用 不适用

## 7、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	13,921,021.59	99.99	22,008,357.80	100.00
1至2年	1,688.67	0.01	-	-
合计	13,922,710.26	100.00	22,008,357.80	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	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 F	第三方	4,231,833.57	30.40
单位 G	第三方	895,437.42	6.43
单位 H	第三方	792,075.94	5.69
单位 I	第三方	629,037.66	4.52
单位 J	第三方	587,520.00	4.21
合计		7,135,904.59	51.25

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√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	1,300,140.79	4,553,084.29
其他应收款	65,317,069.96	83,021,273.00
合计	66,617,210.75	87,574,357.29

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

### (1). 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	1,300,140.79	4,553,084.29
合计	1,300,140.79	4,553,084.29

### (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用



**(3). 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****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 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****(4). 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	68,317,069.96
1 年以内小计	68,317,069.96
合计	68,317,069.96

**(5). 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	31,389,119.13	45,997,252.64
应收设备转让款	16,357,319.82	1,643,033.61
履约保证金	3,000,000.00	3,000,000.00
应收加工费返还	-	28,981,922.96
其他	17,570,631.01	6,399,063.79
合计	68,317,069.96	86,021,273.00

**(6). 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)	

2019年1月1日余额			3,000,000.00	3,000,000.00
2019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				
2019年6月30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

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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
单位 K	代垫款	5,458,756.16	1 年以内	7.99	-
单位 L	代垫款	3,218,825.51	1 年以内	4.71	-
日月光半导体制造股份有限公司	劳务费及租金	3,038,001.71	1 年以内	4.45	-
单位 M	应收保证金	3,000,000.00	2 至 3 年	4.39	3,000,000.00
单位 N	代垫款	1,471,112.00	1 年以内	2.15	-
合计	/	16,186,695.38	/	23.69	3,000,000.00

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (12). 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

## 9、 存货

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/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,389,779,371.81	76,903,741.32	2,312,875,630.49	2,559,511,115.87	68,218,661.35	2,491,292,454.52
在产品	711,688,978.26	51,658.52	711,637,319.74	617,696,911.58	-	617,696,911.58
库存商品	1,482,643,905.36	21,512,454.45	1,461,131,450.91	1,640,613,257.62	25,038,865.69	1,615,574,391.93
周转材料	38,000,129.21	-	38,000,129.21	35,595,962.84	-	35,595,962.84
合计	4,622,112,384.64	98,467,854.29	4,523,644,530.35	4,853,417,247.91	93,257,527.04	4,760,159,720.87

## (1). 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	68,218,661.35	32,930,685.61		24,245,605.64		76,903,741.32
在产品	-	51,416.20		(242.32)		51,658.52
库存商品	25,038,865.69	17,604,594.02		21,131,005.26		21,512,454.45
合计	93,257,527.04	50,586,695.83		45,376,368.58		98,467,854.29

存货跌价准备情况

项目	确定可变现净值的具体依据	本期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
在产品	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
库存商品	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

## (2). 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

## (3). 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

## 10、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

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、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	103,407,859.27	102,911,971.88
待摊维护费	101,767,443.83	95,526,796.42
待抵扣进项税	92,710,244.79	73,720,774.39
待摊模具费	32,154,363.46	34,568,947.96
其他（注）	18,346,924.27	14,351,852.94
合计	348,386,835.62	321,080,343.59

其他说明：

注：因提前适用新租赁准则，期初数进行追溯调整，相关说明参阅附注（五）、42。

## 14、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

**15、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

其他说明：

□适用 √不适用

**16、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

**(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

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益		
一、合营企业	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-
二、联营企业					
投资单位 0(注)	-	10,780,000.00	3,503.50	10,783,503.50	-
小计	-	10,780,000.00	3,503.50	10,783,503.50	-
合计	-	10,780,000.00	3,503.50	10,783,503.50	-

其他说明

注：本集团于 2019 年投资单位 0，占被投资公司 49%的股权。

**18、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 Q	27,097,431.71	27,033,603.84
合计	27,097,431.71	27,033,603.84

**(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	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
投资单位 Q(注)	-	-	17,933,810.84	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

其他说明：

√适用 □不适用

注：本集团于 2016 年投资单位 Q，占被投资公司 5%的股权。

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
私募股权基金(注)	41,541,552.87	-
合计	41,541,552.87	-

其他说明：

注：本集团于 2019 年投资私募股权基金，占被投资私募股权基金 38.7%的股权。

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

**固定资产**

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	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
2. 本期增加金额	-	1,136,307.07	121,193,017.44	846,938.99	14,712,159.05	690,000.00	138,578,422.55
(1) 购置	-	1,071,799.28	20,036,226.80	-	7,569,140.56	-	28,677,166.64
(2) 在建工程转入	-	64,507.79	101,156,790.64	846,938.99	7,143,018.49	690,000.00	109,901,255.91

(3)企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	1,379,785.95	2,019,741.54	126,630,398.77	43,828.48	17,711,413.26	1,366,102.68	149,151,270.68	
(1)处置或报废	-	-	122,212,848.38	47,160.58	16,349,830.04	1,366,102.68	139,975,941.68	
(2)外币折算差额	1,379,785.95	2,019,741.54	4,417,550.39	-3,332.10	1,361,583.22	-	9,175,329.00	
	-	-	-	-	-	-	-	
4. 期末余额	155,373,632.20	599,207,141.30	3,779,881,633.45	13,102,381.02	331,039,254.09	112,720,738.64	4,991,324,780.70	
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-	-	
1. 期初余额	-	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	
2. 本期增加金额	-	12,648,124.01	163,614,644.23	931,596.76	12,278,617.61	3,850,375.47	193,323,358.08	
(1) 计提	-	12,648,124.01	163,614,644.23	931,596.76	12,278,617.61	3,850,375.47	193,323,358.08	
	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	
3. 本期减少金额	-	3,832,721.64	124,152,418.48	48,542.42	16,519,743.82	1,366,102.68	145,919,529.04	
(1)处置或报废	-	-	120,054,594.18	47,160.58	15,962,548.24	1,366,102.68	137,430,405.68	
(2)外币折算差额	-	3,832,721.64	4,097,824.30	1,381.84	557,195.58	-	8,489,123.36	
	-	-	-	-	-	-	-	
4. 期末余额	-	375,729,478.25	2,758,462,776.74	9,225,345.82	255,717,701.96	105,609,494.02	3,504,744,796.79	
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	155,373,632.20	223,477,663.05	1,021,418,856.71	3,877,035.20	75,321,552.13	7,111,244.62	1,486,579,983.91	
2. 期初账面价值	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	

## (1). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 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
机器设备	839,418.41

## (4). 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

## 22、在建工程

## 项目列示

□适用 √不适用

其他说明:

## 在建工程

## (1). 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	114,198,013.28	-	114,198,013.28	49,408,708.62	-	49,408,708.62
合计	114,198,013.28	-	114,198,013.28	49,408,708.62	-	49,408,708.62

## (2). 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	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
待安装设备等	不适用	49,408,708.62	209,915,594.32	(109,901,255.91)	(35,225,033.75)	114,198,013.28	不适用	调试中	-	-	-	自有资金
合计		49,408,708.62	209,915,594.32	(109,901,255.91)	(35,225,033.75)	114,198,013.28	/	/	-	-	/	/

本期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。



## (3). 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

□适用 √不适用

## 23、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

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	建筑物	机器设备	运输设备	其他	杂项设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	660,020,504.66	5,318,375.09	4,941,111.47	1,607,049.51	123,263.60	672,010,304.33
2. 本期增加金额	6,296,207.67	-	-	-	-	6,296,207.67
(1) 购置	6,296,207.67	-	-	-	-	6,296,207.67
3. 本期减少金额	17,693,472.78	1,500,997.10	1,695,073.71	15,187.49	-	20,904,731.08
(1) 处置	14,543,394.84	1,500,997.10	1,665,920.08	-	-	17,710,312.02
(2) 外币报表折算 差额	3,150,077.94	-	29,153.63	15,187.49	-	3,194,419.06
4. 期末余额	648,623,239.55	3,817,377.99	3,246,037.76	1,591,862.02	123,263.60	657,401,780.92
二、累计折旧						
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	42,847,595.24	1,649,871.45	452,561.83	101,434.99	36,116.13	45,087,579.64
(1) 计提	42,847,595.24	1,649,871.45	452,561.83	101,434.99	36,116.13	45,087,579.64
3. 本期减少金额	3,888,683.23	886,395.85	67,109.11	(888.48)	-	4,841,299.71
(1) 处置	4,081,947.87	886,395.85	70,226.49	-	-	5,038,570.21
(2) 外币报表折算 差额	(193,264.64)	-	(3,117.38)	(888.48)	-	(197,270.50)
4. 期末余额	38,958,912.01	763,475.60	385,452.72	102,323.47	36,116.13	40,246,279.93
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	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1. 期末账面价值	609,664,327.54	3,053,902.39	2,860,585.04	1,489,538.55	87,147.47	617,155,500.99
2. 期初账面价值	660,020,504.66	5,318,375.09	4,941,111.47	1,607,049.51	123,263.60	672,010,304.33

其他说明：

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	商标权	碳排放权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	22,197,017.49	74,255.00	82,449,243.49	406,843.01	4,669,372.11	109,796,731.10
2. 本期增加金额	-	-	67,761,290.77	-	1,234,820.38	68,996,111.15
(1) 购置	-	-	67,761,290.77	-	1,234,820.38	68,996,111.15
3. 本期减少金额	-	-	2,890,225.86	2,084.26	1,209,681.42	4,101,991.54
(1) 处置	-	-	2,815,333.36	-	1,209,681.42	4,025,014.78
(2) 外币报表折算差额	-	-	74,892.50	2,084.26	-	76,976.76
4. 期末余额	22,197,017.49	74,255.00	147,320,308.40	404,758.75	4,694,511.07	174,690,850.71
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,772,551.09	74,255.00	75,730,724.27	350,953.01	-	82,928,483.37
2. 本期增加金额	263,754.83	-	11,012,956.67	9,315.00	1,209,681.42	12,495,707.92
(1) 计提	263,754.83	-	11,012,956.67	9,315.00	1,209,681.42	12,495,707.92
3. 本期减少金额	-	-	600,555.50	2,084.26	1,209,681.42	1,812,321.18
(1) 处置	-	-	128,020.62	-	1,209,681.42	1,337,702.04
(2) 外币报表折算差额	-	-	472,534.88	2,084.26	-	474,619.14
4. 期末余额	7,036,305.92	74,255.00	86,143,125.44	358,183.75	-	93,611,870.11
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	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1. 期末账面价值	15,160,711.57	-	61,177,182.96	46,575.00	4,694,511.07	81,078,980.60
2. 期初账面价值	15,424,466.40	-	6,718,519.22	55,890.00	4,669,372.11	26,868,247.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 100%

### (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

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、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

## 29、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	301,227,310.48	35,144,130.36	34,418,053.41	319,075.56	301,634,311.87
合计	301,227,310.48	35,144,130.36	34,418,053.41	319,075.56	301,634,311.87

其他说明：

## 30、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	99,939,394.54	17,302,919.18	105,562,869.53	18,693,032.51
内部交易未实现利润	27,988,044.60	4,355,600.94	12,139,911.65	1,882,693.89
可抵扣亏损	242,754,030.64	56,972,553.50	215,146,858.39	55,488,787.47
递延收益	39,504,594.61	6,811,969.14	34,097,717.50	5,124,894.77

应付职工薪酬	131,976,703.92	25,412,199.52	182,125,174.37	34,883,632.45
购买治具模具补贴	17,940,630.98	2,691,094.65	21,429,418.67	3,214,412.80
设定受益计划	101,673,306.59	20,334,661.32	104,605,777.31	20,921,155.46
折旧差异	12,857,284.06	1,928,592.61	15,812,162.44	2,373,708.80
预计负债	2,109,539.00	316,430.85	3,102,460.97	465,369.15
固定资产及无形资产账面价值与计税基础的差异	16,525,303.67	3,305,060.73	17,760,997.03	3,552,199.41
销货折让	415,222,099.36	80,738,153.96	469,599,910.72	91,079,681.63
其他	90,033,491.89	20,209,997.21	69,114,172.75	13,852,696.48
合计	1,198,524,423.86	240,379,233.61	1,250,497,431.33	251,532,264.82

## (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	2,458,617.17	368,792.58	3,072,058.34	460,808.75
折旧差异	25,318,795.97	7,595,638.79	24,918,922.80	7,475,676.84
公允价值变动损益	8,195,274.57	1,229,291.19	4,307,146.07	646,071.91
其他	5,772,800.63	1,731,840.19	11,672,796.97	3,501,839.09
合计	41,745,488.34	10,925,562.75	43,970,924.18	12,084,396.59

## (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	(10,925,562.75)	229,453,670.86	(12,084,396.59)	239,447,868.23
递延所得税负债	10,925,562.75	-	12,084,396.59	-

## (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	1,297,292.02	126,341,780.28
可抵扣亏损	431,089,840.28	435,391,971.70
合计	432,387,132.30	561,733,751.98

## (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
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	295,010,914.65	299,313,046.07	
合计	431,089,840.28	435,391,971.70	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、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	78,558,819.22		78,558,819.22	31,950,042.93		31,950,042.93
预付投资款(注)	38,753,968.96		38,753,968.96	23,155,402.24		23,155,402.24
保证金及押金	6,604,413.42		6,604,413.42	6,469,858.98		6,469,858.98
待抵扣进项税	-		-	5,466,194.35		5,466,194.35
合计	123,917,201.60		123,917,201.60	67,041,498.50		67,041,498.50

其他说明：

注：因提前适用新租赁准则，期初数进行追溯调整，相关说明参阅附注（五）、42。

### 32、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	1,837,032,796.35	1,471,773,736.86
合计	1,837,032,796.35	1,471,773,736.86

短期借款分类的说明：

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 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	4,956,198,651.31	7,782,575,877.23
应付资产款	138,453,211.93	122,345,847.76
应付费用	224,852,157.43	188,389,986.73
合计	5,319,504,020.67	8,093,311,711.72

**(2). 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

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	254,181.81	-
合计	254,181.81	-

**(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

**38、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	455,858,913.00	1,082,532,383.04	1,240,609,801.82	297,781,494.22
二、离职后福利-设定提存计划	19,748,848.21	84,511,029.23	86,647,920.80	17,611,956.64
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	259,662.46	2,400,859.03	2,643,253.51	17,267.98
合计	475,867,423.67	1,169,444,271.30	1,329,900,976.13	315,410,718.84

## (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	437,282,172.37	929,278,632.06	1,090,382,690.57	276,178,113.86
二、职工福利费	127,856.18	9,555,657.20	9,541,795.18	141,718.20
三、社会保险费	16,446,967.92	72,098,729.67	69,771,668.15	18,774,029.44
其中：医疗保险费	10,866,194.47	43,858,057.44	41,297,217.27	13,427,034.64
工伤保险费	3,919,712.97	14,003,498.28	13,306,216.70	4,616,994.55
生育保险费	545,327.97	3,197,898.98	3,013,226.70	730,000.25
外来从业人员综合保险费用	1,115,732.51	11,039,274.97	12,155,007.48	-
四、住房公积金	1,537,065.00	23,428,049.79	22,830,499.81	2,134,614.98
五、工会经费和职工教育经费	464,851.53	2,481,385.73	2,393,219.52	553,017.74
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)	-	45,689,928.59	45,689,928.59	-
合计	455,858,913.00	1,082,532,383.04	1,240,609,801.82	297,781,494.22

注1：非货币性福利明细如下：

单位：元 币种：人民币

形式	金额	计算依据
为员工租赁宿舍	12,179,184.75	计提的租金费用
为员工提供工作餐	33,510,743.84	计提支出的费用
合计	45,689,928.59	

## (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	18,989,745.20	82,734,400.96	84,486,332.03	17,237,814.13
2、失业保险费	759,103.01	1,776,628.27	2,161,588.77	374,142.51
合计	19,748,848.21	84,511,029.23	86,647,920.80	17,611,956.64

其他说明：

√适用 □不适用

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。

本集团本期应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币82,734,400.96元及人民币1,776,628.27元(2018年：人民币163,611,547.10元及人民币7,608,618.79元)。于2019年6月30日，本集团尚有人民币17,237,814.13元及人民币374,142.51元(2018年12月31日：人民币18,989,745.20元及人民币759,103.01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。

## 39、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	99,195.44	62,447.59
企业所得税	110,359,089.88	136,071,995.02
个人所得税	4,016,619.72	2,049,640.46
代扣代缴所得税	2,223,537.92	1,612,276.40
代扣代缴增值税及附加税	302,344.26	290,027.45
其他	1,805,124.14	4,087,185.21
合计	118,805,911.36	144,173,572.13

其他说明：

#### 40、其他应付款

##### 项目列示

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	2,882,015.61	3,895,069.64
其他应付款	333,483,948.03	311,258,520.56
合计	336,365,963.64	315,153,590.20

其他说明：

##### 应付利息

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	2,882,015.61	3,895,069.64
合计	2,882,015.61	3,895,069.64

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

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	212,905,764.84	182,450,571.24
租金及相关杂费	32,392,833.61	20,895,858.12
其他	88,185,349.58	107,912,091.20
合计	333,483,948.03	311,258,520.56



**(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

**41、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	102,994,209.04	70,350,063.25
合计	102,994,209.04	70,350,063.25

期初预收账款账面价值中金额为人民币13,816,553.64元已于本期确认为收入。期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。

**(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

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	79,723,277.11	82,048,201.96
合计	79,723,277.11	82,048,201.96

其他说明：

系本集团一年内到期的租赁负债详见附注(五)、44及(七)、47。

注：因提前适用新租赁准则，期初数进行追溯调整，相关说明参阅附注(五)、42。

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
治具模具补贴(注1)	17,940,630.95	21,429,418.67
政府补助-碳排放权(注2)	4,694,511.07	4,669,372.11
合计	22,635,142.02	26,098,790.78

涉及政府补助的项目：

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 其他收益金额	期末余额	与资产相关 /与收益相关
碳排放权	4,669,372.11	1,234,820.38	1,209,681.42	4,694,511.07	资产相关
合计	4,669,372.11	1,234,820.38	1,209,681.42	4,694,511.07	

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

#### 45、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

#### 46、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

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁负债	542,760,581.34	589,234,772.56
合计	542,760,581.34	589,234,772.56

其他说明：

注：因提前适用新租赁准则，期初数进行追溯调整，相关说明参阅附注（五）、42。

(1) 租赁负债之年化折现率区间如下：

项目	折现率
建筑物及附属设备	1.475%~8.62%

(2) 重要承租活动及条款

本集团承租若干建筑物做为厂房及办公室使用。本集团对所租赁之建筑物并无优惠承购权，并约定未经出租人同意，不得将租赁标的之全部或一部转租或转让。本集团承租若干机器设备以供产品制造使用，剩余租赁期间为1~5年。

(3) 其他租赁信息

本集团选择对符合短期租赁之机器设备及符合低价值资产租赁之其他设备租赁适用认列之豁免，不对该等租赁认列相关使用权资产及租赁负债。

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	47,011,397.82	-
合计	47,011,397.82	-

其他说明：

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无形资产-软体	47,011,397.82	-
合计	47,011,397.82	-

其他说明：

专项应付款

适用 不适用

#### 49、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	101,644,429.52	104,334,395.02
二、辞退福利	1,528,524.23	1,346,926.13
合计	103,172,953.75	105,681,321.15

## (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	172,094,993.63	132,792,851.57
二、计入当期损益的设定受益成本	979,939.33	2,537,552.40
1. 当期服务成本	979,939.33	687,066.10
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
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-	35,761,707.44
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-	35,761,707.44
四、其他变动	(1,883,907.84)	1,002,882.22
1. 结算时支付的对价	-	(1,366,442.00)
2. 已支付的福利	-	-
3. 其他	(263,763.54)	-
4. 外币报表折算差额	(1,620,144.30)	2,369,324.22
五、期末余额	171,191,025.12	172,094,993.63

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	67,500,936.15	60,861,017.78
二、计入当期损益的设定受益成本	-	863,281.96
1. 利息净额	-	863,281.96
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-	1,672,060.09
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）	-	1,672,060.09
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动	2,028,391.44	4,104,576.32
1. 计划参与者提拨数	2,643,256.53	4,329,319.27
2. 结算时支付的对价		(1,366,442.00)
3. 外币折算差额	(614,865.09)	1,141,699.05
五、期末余额	69,529,327.59	67,500,936.15

## 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	104,594,057.48	71,931,833.79
二、计入当期损益的设定受益成本	979,939.33	1,674,270.44
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-	34,089,647.35
四、其他变动	(3,912,299.28)	(3,101,694.10)
1. 其他变动	(263,763.54)	-
2. 提拔至台湾银行基金	(2,643,256.53)	(4,329,319.27)
3. 外币折算差额	(1,005,279.21)	1,227,625.17
五、期末余额	101,661,697.53	104,594,057.48
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	17,268.01	259,662.46
一年后支付的长期应付职工薪酬	101,644,429.52	104,334,395.02

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%提拔员工退休基金，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2019年6月30日，环鸿科技设定受益计划平均受益义务期间为11.4年（2018年12月31日：11.9年），环隆电气设定受益计划平均受益义务期间为12.7年（2018年12月31日：13.2年）。

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%（2018年：1.25%）以及2.25%（2018年：2.25%）。死亡率的假设是以台湾第五回经验生命表资料为依据。

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

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 4,607,996.76 元(增加人民币 4,997,548.34 元)；环隆电气设定受益计划义务现值将分别减少人民币 4,840,842.36 元(增加人民币 5,263,594.36 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 8,660,882.52 元(减少人民币 8,059,512.27 元)；环隆电气设定受益计划义务现值将增加人民币 854,357.44 元(减少人民币 1,441,783.51 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

## 50、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	3,102,460.97	2,109,539.02	系对于台式机产品计提的质量保证金
合计	3,102,460.97	2,109,539.02	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、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	32,542,475.82	16,017,999.98	10,312,075.31	38,248,400.49	注 1
购买固定资产补贴	1,555,241.68	-	299,047.56	1,256,194.12	注 2
合计	34,097,717.50	16,017,999.98	10,611,122.87	39,504,594.61	/

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	本期计入其他收益金额	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	2,597,003.55	-	(1,416,547.32)	1,180,456.23	与资产相关
高传输高密度微型化无线通讯模块制造技术改造项目	26,388,888.70	-	(4,166,666.70)	22,222,222.00	与资产相关
无线网络及移动通讯产品生产线技改项目	140,981.48	-	(55,067.34)	85,914.14	与资产相关
产业化技术升级资助项目	3,415,602.09	4,818,000.00	(2,247,127.27)	5,986,474.82	与资产相关
产业转型升级发展（技术改造）	-	11,199,999.98	(2,426,666.68)	8,773,333.30	与资产相关
合计	32,542,475.82	16,017,999.98	(10,312,075.31)	38,248,400.49	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、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	1,812,460.42	1,881,460.42
合计	1,812,460.42	1,881,460.42

其他说明：

**53、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：

**54、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

## 55、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）	1,515,313,567.07	41,383.92	-	1,515,354,950.99
其中：投资者投入的股本	2,608,896,465.60	41,383.92	-	2,608,937,849.52
同一控制下合并形成的差额	(5,621,108.53)	-	-	(5,621,108.53)
资本公积转增股本	(1,087,961,790.00)	-	-	(1,087,961,790.00)
其他资本公积	140,917,388.64	7,267,995.78	-	148,185,384.42
其中：股份支付计入所有者权益的金额	140,917,388.64	7,267,995.78	-	148,185,384.42
合计	1,656,230,955.71	7,309,379.70	-	1,663,540,335.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

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
库存股	-	87,266,609.18	-	87,266,609.18
合计	-	87,266,609.18	-	87,266,609.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团于 2019 年 1 月 27 日和 2 月 14 日分别召开了第四届董事会第九次会议和 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》。

本次回购股份的资金总额拟不低于人民币 1 亿元（含 1 亿元），不超过人民币 2 亿元（含 2 亿元），资金来源全部为公司自有资金。按回购金额上限 2 亿元、回购价格上限 13.33 元/股测算，预计回购股份数量为 15,003,750 股，截至 2019 年 6 月 30 日已回购库存股 7,382,051 股。

## 57、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：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	(55,209,345.65)	304,464.27		304,464.27		(54,904,881.38)
其中：重新计量设定受益计划变动额	(36,971,071.04)	-		-		(36,971,071.04)
其他权益工具投	(18,238,274.61)	304,464.27		304,464.27		(17,933,810.34)



资公允价值变动						
二、将重分类进损益的其他综合收益	10,897,001.98	(8,596,512.99)		(8,611,941.22)	15,428.23	2,285,060.76
外币财务报表折算差额	10,897,001.98	(8,596,512.99)		(8,611,941.22)	15,428.23	2,285,060.76
其他综合收益合计	(44,312,343.67)	(8,292,048.72)		(8,307,476.95)	15,428.23	(52,619,820.62)

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

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、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	363,637,158.94	-	-	363,637,158.94
合计	363,637,158.94	-	-	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。

#### 60、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	5,256,553,763.15	4,500,095,811.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,256,553,763.15	4,500,095,811.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	389,495,118.09	392,133,268.06
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	356,851,467.12	402,545,862.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,289,197,414.12	4,489,683,217.17

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。

## (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) 本期股东大会已批准的利润分配情况:

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。本次利润分配方案已经2019年4月25日的2018年年度股东大会决议通过。

## (3) 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)。

**61、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	14,594,156,192.08	13,182,519,916.89	12,795,458,181.67	11,462,675,412.09
其他业务	9,968,047.36	1,508,045.80	9,394,978.27	1,673,955.23
合计	14,604,124,239.44	13,184,027,962.69	12,804,853,159.94	11,464,349,367.32

主营业务收入和主营业务成本按产品类别分析如下:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通讯类产品	4,965,826,185.04	4,736,964,677.53	5,121,882,532.95	4,929,995,260.06
消费电子类产品	4,658,033,326.52	4,377,969,924.34	3,300,105,657.05	3,072,713,133.52
电脑类产品	1,627,740,855.45	1,340,958,707.52	1,801,391,557.33	1,476,705,905.26
存储类产品	295,753,941.05	216,589,327.91	1,250,599,496.61	935,555,051.92
工业类产品	2,064,605,093.27	1,632,893,848.13	357,755,144.64	227,433,142.05
汽车电子类产品	871,982,331.32	804,097,621.47	815,690,001.08	722,715,539.35
其他	110,214,459.43	73,045,809.99	148,033,792.01	97,557,379.93
合计	14,594,156,192.08	13,182,519,916.89	12,795,458,181.67	11,462,675,412.09

其他业务收入和其他业务成本:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
废料收入	7,238,471.31	-	6,701,323.01	-
其他	2,729,576.05	1,508,045.80	2,693,655.26	1,673,955.23
合计	9,968,047.36	1,508,045.80	9,394,978.27	1,673,955.23

**(2). 合同产生的收入的情况**

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

**62、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	5,076,175.30	7,118,820.71
教育费附加	4,072,125.83	5,084,871.93
房产税	806,028.79	988,849.62
印花税	8,116,894.90	3,828,715.97
城镇土地使用税	212,307.98	213,981.48
其他	427,568.06	122,959.22
合计	18,711,100.86	17,358,198.93

其他说明：

**63、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	66,315,714.31	61,617,730.65
运费及出口费用	53,555,972.23	47,345,226.62
差旅费	6,504,133.74	5,596,695.09
佣金	1,089,248.55	781,837.35
其他	28,091,099.31	19,447,790.20
合计	155,556,168.14	134,789,279.91

其他说明：

**64、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	204,031,699.66	97,122,922.67

劳务费	27,925,632.69	17,357,455.37
折旧及摊销	46,820,598.14	17,866,820.88
股份支付	7,267,995.78	9,799,862.40
修缮费	8,945,069.19	9,352,378.75
租赁费	3,549,757.34	10,568,757.17
水电费	4,803,578.02	4,037,449.41
物料消耗	2,115,125.48	1,675,885.83
其他	28,174,273.74	19,951,574.05
合计	333,633,730.04	187,733,106.53

其他说明：

#### 65、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	311,483,142.77	287,453,984.69
工单费用	123,146,283.27	137,190,520.73
材料费	66,210,601.90	42,545,333.66
折旧及摊销	30,611,744.50	24,291,011.19
治具模具费	15,245,586.68	16,649,493.37
修缮费	6,995,113.25	5,442,416.12
消耗品及杂项	4,057,833.27	4,106,825.24
劳务费	6,650,187.10	2,342,881.93
其他	37,389,305.22	34,425,423.90
合计	601,789,797.96	554,447,890.83

其他说明：

#### 66、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
利息费用（注）	37,310,595.45	10,871,194.98
利息收入	(20,670,440.05)	(17,527,063.94)
汇兑差额	(513,518.72)	69,598.53
其他	729,067.20	622,289.02
合计	16,855,703.88	(5,963,981.41)

其他说明：

注：因提前适用新租赁准则，本期租赁负债的利息费用人民币 10,957,735.23 元。

#### 67、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	32,149,643.26	19,467,993.34
合计	32,149,643.26	19,467,993.34

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	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/ 与收益相关
上海浦东新区商委会大企业总部开发扶持资金	6,871,962.00	2,800,000.00	与收益相关
深圳科技创新 2018 企业研发资助	4,707,000.00	-	与收益相关
深圳企业技术装备及管理补助转政府补贴	3,432,545.75	2,450,000.00	与收益相关
深圳经贸委员会稳增长补贴	2,868,859.00	370,866.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会企业研发开发资助计划补贴	1,000,000.00	4,515,000.00	与收益相关
社保局稳岗补贴转收入	714,429.88	349,918.45	与收益相关
上海浦东新区财政局科技发展基金专利补贴		587,500.00	与收益相关
培育转化一批科技成果项目政府补贴		500,000.00	与收益相关
商务发展专项外贸稳增长资金政府补助		480,000.00	与收益相关
深圳南山区发改局 2017 年第二批节能减排专项资金款		100,000.00	与收益相关
2018 加快创新转型推动高质量发展	500,000.00	-	与收益相关
深圳市经贸信息委第十四批电机能效项目资助款	177,200.00	-	与收益相关
上海市浦东新区知识产权保护中心专利资助款	143,445.00	246,247.00	与收益相关
个税返还	105,491.59	380,854.47	与收益相关
其他	106,953.31	64,094.02	与收益相关
小计	20,627,886.53	12,844,479.94	
与资产相关的政府补助摊销(注)	11,521,756.73	6,623,513.40	与资产相关
合计	32,149,643.26	19,467,993.34	

注：详见附注(七)27、32。

## 68、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
权益法核算的长期股权投资收益	3,503.50	-
处置长期股权投资产生的投资收益	(17,869.46)	143,951,229.98
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,617,956.70	2,034,916.29
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	378,104.95
处置其他权益工具投资取得的投资收益	39,568,211.82	41,005,858.30
合计	45,171,802.56	187,370,109.52

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、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	68,199,439.75	(177,646,339.25)
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	(18,197,721.60)

合计	68,199,439.75	(177,646,339.25)
----	---------------	------------------

其他说明：

### 71、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
应收账款坏账损失	5,694,485.80	(3,511,178.29)
合计	5,694,485.80	(3,511,178.29)

其他说明：

### 72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	(5,019,713.55)	(695,924.94)
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	(5,019,713.55)	(695,924.94)

其他说明：

### 73、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	3,350,240.56	1,225,881.53
减：非流动资产处置损失	(365,370.19)	(299,962.86)
合计	2,984,870.37	925,918.67

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√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	5,528,089.44	5,508,083.36	5,528,089.44
合计	5,528,089.44	5,508,083.36	5,528,089.44

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

**75、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	386,059.22	21,336,534.75	386,059.22
其他	899,107.75	256,850.28	899,107.75
合计	1,285,166.97	21,593,385.03	1,285,166.97

其他说明：

**76、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	48,455,551.47	100,494,469.61
递延所得税费用	9,164,845.51	(28,791,704.49)
所得税汇算清缴差异	(61,881.01)	(1,962,732.52)
合计	57,558,515.97	69,740,032.60

**(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	446,973,226.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	67,045,983.98
子公司适用不同税率的影响	7,817,907.42
调整以前期间所得税的影响	(61,881.01)
非应税收入的影响	(3,859,853.81)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,038,775.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	(6,572,026.37)
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	4,576,509.56

视同销售对所得税的影响	52,738.18
额外抵扣费用的纳税影响	(21,167,925.49)
台湾子公司未分配盈余加征影响	8,091,721.10
其他	596,567.22
所得税费用	57,558,515.97

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注（七）、57

### 78、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	23,886,821.23	27,501,267.30
补贴收入	36,645,886.51	12,463,625.47
其他	47,359,476.35	9,111,117.49
合计	107,892,184.09	49,076,010.26

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	55,132,815.15	49,317,358.58
支付的租赁费用	4,867,584.63	17,025,187.47
支付的劳务费用	47,321,514.33	27,724,394.54
支付的其他各项费用	100,779,397.42	111,985,143.53
支付关税保证金	-	300,000.00
合计	208,101,311.53	206,352,084.12

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	961,012.73	174,784.87



合计	961,012.73	174,784.87
----	------------	------------

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
子公司向少数股东购买股份	1,786,786.37	-
买回库存股	87,266,609.18	-
长期租赁款支付及其他	53,848,931.92	-
合计	142,902,327.47	-

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、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	389,414,710.56	392,224,542.61
加：资产减值准备	5,019,713.55	4,207,103.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	193,323,358.08	189,032,594.87
无形资产摊销	12,495,707.92	3,968,807.04
长期待摊费用摊销	34,418,053.41	24,651,868.02
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）	(2,984,870.37)	20,410,616.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	386,059.22	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	(68,199,439.75)	177,646,339.25
财务费用（收益以“-”号填列）	48,323,421.03	19,052,834.36
投资损失（收益以“-”号填列）	(45,171,802.56)	(187,370,109.52)
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,466,694.86	(29,669,262.71)
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）	231,297,122.52	(226,439,085.38)
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,635,678,968.00	1,092,882,519.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	(2,937,036,870.04)	(1,432,394,104.56)

其他	52,067,966.73	1,422,327.07
其中：信用减值准备	(5,694,485.80)	-
使用权资产折旧	45,087,579.64	-
递延收益摊销	5,406,877.11	(8,460,834.89)
以权益结算的股份支付	7,267,995.78	9,883,161.96
经营活动产生的现金流量净额	558,498,793.16	49,626,989.87
<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	4,678,960,993.70	4,742,379,748.79
减：现金的期初余额	4,606,688,796.85	5,043,407,968.81
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	72,272,196.85	(301,028,220.02)

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,780,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	-
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	10,780,000.00

其他说明：

**(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	4,678,960,993.70	4,606,688,796.85
其中：库存现金	70,868.10	179,898.55
可随时用于支付的银行存款	4,678,890,125.60	4,606,508,898.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	4,678,960,993.70	4,606,688,796.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现	2,940,700.00	

金和现金等价物		
---------	--	--

其他说明：

适用 不适用

### 80、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

### 81、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	2,940,700.00	用于关税保证金的定期存款
合计	2,940,700.00	/

其他说明：

### 82、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	154,030,324.23	6.8747	1,058,912,269.99
欧元	425,362.25	7.8170	3,325,056.71
港币	5,704,207.94	0.8797	5,017,991.72
日元	6,919,180.00	0.0638	441,443.68
英镑	5.00	8.7185	43.59
墨西哥比索	16,643,375.27	0.3585	5,966,650.03
新加坡币	82,822,876.37	5.0805	420,781,623.40
人民币	3,513,216.17	1.0000	3,513,216.17
应收账款			
其中：美元	438,351,746.71	6.8747	3,013,536,753.12
欧元			
港币	30,459.03	0.8797	26,794.81
墨西哥比索	39,991,662.28	0.3585	14,337,010.93
其他应收款			
其中：美元	1,041,691.16	6.8747	7,161,314.22
欧元	15,245.42	7.8170	119,173.45
港币	1,366,286.47	0.8797	1,201,922.21
墨西哥比索	48,979,706.69	0.3585	17,559,224.85
新加坡币	34,039.82	5.0805	172,939.31
短期借款			
其中：美元	135,015,941.98	6.8747	928,194,096.33
应付帐款			

其中：美元	497,488,445.54	6.8747	3,420,083,816.55
欧元	2,054,909.82	7.8170	16,063,230.06
港币	2,064,251.35	0.8797	1,815,921.91
日元	141,141,389.00	0.0638	9,004,820.62
墨西哥比索	28,995,909.68	0.3585	10,395,033.62
澳元	220.00	4.8242	1,061.32
应付利息			
其中：美元	332,904.13	6.8747	2,288,616.02
其他应付款			
其中：美元	18,071,695.24	6.8747	124,237,483.27
欧元	6,700.00	7.8170	52,373.90
港币	228,178.48	0.8797	200,728.61
墨西哥比索	39,817,514.59	0.3585	14,274,578.98

其他说明：

(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
Semicondutores Avancados do Brasil S.A.	巴西	巴西雷亚尔	主要生产经营用货币
M-Universe Investments Pte. Ltd.	新加坡	美元	主要生产经营用货币

### 83、套期

适用 不适用

### 84、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	6,871,962.00	上海浦东新区商委会大企业总部开发扶持资金	6,871,962.00
与收益相关	4,707,000.00	深圳科技创新 2018 企业研发资助	4,707,000.00
与收益相关	3,432,545.75	深圳企业技术装备及管理补助转政府补贴	3,432,545.75

与收益相关	2,868,859.00	深圳经贸委员会稳增长补贴	2,868,859.00
与收益相关	1,000,000.00	深圳市科技创新委员会企业研发开发资助计划补贴	1,000,000.00
与收益相关	714,429.88	社保局稳岗补贴转收入	714,429.88
与收益相关	500,000.00	2018 加快创新转型推动高质量发展	500,000.00
与收益相关	177,200.00	深圳市经贸信息委第十四批电机能效项目资助款	177,200.00
与收益相关	143,445.00	上海市浦东新区知识产权保护中心专利资助款	143,445.00
与收益相关	105,491.59	个税返还	105,491.59
与收益相关	106,953.31	其他	106,953.31
合计	20,627,886.53		20,627,886.53

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

## 85、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

(1) Semicondutores Avancados do Brasil S.A.

本集团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 2018 年 2 月 6 日在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

册资本为巴西雷亚尔 1,000 元。根据合资协议，双方预计出资总金额为 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）。

于 2019 年 3 月 29 日，公司收到了巴西经济部国税局签发的营业登记税证号（CNPJ），签发日期为 2019 年 3 月 27 日，公司完成设立。截至 2019 年 6 月 30 日止，公司实收资本为巴西雷亚尔 994,850 元(美金 250,000 元)。

(2) M-Universe Investments Pte. Ltd.

本集团全资子公司环鸿电子股份有限公司（Universal Global Technology Co., Limited，以下简称“UGT”），拟与新加坡交易所上市公司万德国际的控股股东 Keytech Investment Pte. Ltd.（以下简称“Keytech”）、Keytech 全体董事及庄氏家族共同发起对万德国际的收购要约。要约方为 UGT 在新加坡设立的特殊目的公司 M-Universe Investments Pte. Ltd.（以下简称“M 公司”），以要约方式收购全部万德国际已发行普通股。为此目的，M 公司于 2019 年 4 月 15 日设立完成，注册及实收资本为美金 1 元，截至 2019 年 6 月 30 日止，M 公司为 UGT 的全资子公司。

## 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、产品设计与研究发展	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、产品设计与研究发展	-	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	-	100	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
环荣电子(惠州)有限公司	惠州	广东省惠州大亚湾经济技术开发区西区新兴产业园	生产及销售	-	100	设立取得
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 Residental 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
Semicondutores Avancados do Brasil S.A.	巴西	Avenida Jornalista Roberto Marinho, No. 85, 6th Floor, Room 665-A, in the City of São Paulo, State of São Paulo, Brazil	生产及销售	-	75	设立取得
M-Universe Investments Pte. Ltd.	新加坡	1 Marina Boulevard#28-00, Singapore	贸易及投资	-	100	设立取得

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Semicondutores Avancadosdo Brasil S.A.	25	(39,735.49)	-	406,892.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Semicondutores Avancadosdo Brasil S.A.	1,636,053.07	-	1,636,053.07	8,481.80	-	8,481.80	-	-	-	-	-	-

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量



Semicondutores Avancadosdo Brasil S. A.	-	(156,890.76)	(156,890.76)	(418,891.40)	-	-	-	-

其他说明：

本集团之全资孙公司 Universal Global Electronics Co., Limited (简称“环海电子”) 与 Qualcomm Incorporated 之全资子公司 Qualcomm Technologies, Inc. 于巴西时间 2018 年 2 月 5 日签署《合资协议》，拟于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。

环海电子与 Qualcomm Technologies 双方于巴西时间 2019 年 2 月 6 日签署《股东协议》，并召开股东大会以通过《公司章程》。Semicondutores Avancadosdo Brasil S. A 于巴西时间 2019 年 3 月 27 日取得 CNPJ，公司设立完成。

**(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

## 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	515,215,656.68	-	-	515,215,656.68
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	515,215,656.68	-	-	515,215,656.68
(2) 权益工具投资	515,215,656.68	-	-	515,215,656.68
(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	-	-	27,097,431.71	27,097,431.71
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	515,215,656.68	-	27,097,431.71	542,313,088.39
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

## 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

	2019年6月30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	27,097,431.71	上市公司比较法	流动性折价	20%
			控制权溢价	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

单位:元 币种:人民币

项目	2019年1月1日	转入第三层次	计入其他综合收益	购买	2019年6月30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	27,033,603.84	-	63,827.87	-	27,097,431.71	63,827.87

工具投资						
------	--	--	--	--	--	--

**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	211,113,200.00	77.64	77.64

**本企业的母公司情况的说明**

无

本企业最终控制方是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。

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

适用 不适用

本企业的子公司情况详见附注（七）。

**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

## 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	间接控股公司
日月光半导体(上海)有限公司	同一最终控股公司
日月光半导体(昆山)有限公司	同一最终控股公司
日月光半导体制造股份有限公司	同一最终控股公司
日月光封装测试(上海)有限公司	同一最终控股公司
苏州日月新半导体有限公司	同一最终控股公司
ASE(US) Inc.	同一最终控股公司
ASE KOREA, Inc.	同一最终控股公司
日月光电子股份有限公司	同一最终控股公司
ISE Labs, Inc.	同一最终控股公司
日月光集成电路制造(中国)有限公司	同一最终控股公司
台湾福雷电子股份有限公司	同一最终控股公司
ASE Marketing & Service Japan Co., Ltd	同一最终控股公司
上海鼎汇房地产开发有限公司	同一最终控股公司
上海鼎煦物业管理有限公司	同一最终控股公司
无锡通芝微电子有限公司	同一最终控股公司
上海宏荣物业管理有限公司	最终控股公司的联营企业
日月暘电子股份有限公司	同一最终控股公司

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	33,936,468.29	22,016,535.46
ASE KOREA, Inc.	采购材料	1,238,940.34	7,231.24
日月光半导体制造股份有限公司	采购材料	397,301.05	127,133.87
日月光半导体(昆山)有限公司	采购材料	33,974.49	2,081.85
合计		35,606,684.17	22,152,982.42
日月光半导体制造股份有限公司	接受劳务	275,334,715.66	327,233,186.93
ASE KOREA, Inc.	接受劳务	7,364,636.74	3,677,283.77
日月光半导体(昆山)有限公司	接受劳务	1,851,277.70	1,884,789.72
环诚科技有限公司	接受劳务	1,472,645.21	1,350,309.24
上海宏荣物业管理有限公司	接受劳务	1,444,388.94	1,509,062.16
上海鼎煦物业管理有限公司	接受劳务	1,070,089.85	1,212,597.14
ASE Marketing & Service Japan Co., Ltd	接受劳务	443,938.80	421,435.20
日月光半导体(上海)有限公司	接受劳务	63,460.38	71,728.28
日月光封装测试(上海)有限公司	接受劳务	49,368.00	-

台湾福雷电子股份有限公司	接受劳务	22,158.93	89,766.98
ASE(US) Inc.	接受劳务	-	157,877.11
合计		289,116,680.21	337,664,195.68

## 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
台湾福雷电子股份有限公司	销售产品	1,891,272.81	199,116.2
日月暘电子股份有限公司	销售产品	938,634.12	-
日月光半导体制造股份有限公司	销售产品	819,094.06	887,682.36
日月光封装测试(上海)有限公司	销售产品	-	286.05
合计		3,649,000.99	1,087,084.61
日月光半导体制造股份有限公司	提供劳务	1,028,802.26	936,997.17
日月光封装测试(上海)有限公司	提供劳务	870,543.99	936,132.04
日月光半导体(上海)有限公司	提供劳务	5,433.52	-
合计		1,904,779.77	1,873,129.21

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (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	经营租赁场所	1,711,493.45	1,686,605.56
环电股份有限公司	经营租赁场所	50,686.54	49,949.47
日月光半导体(上海)有限公司	机器设备	-	40,359.83
合计		1,762,179.99	1,776,914.86

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	上期确认的租赁
-------	--------	---------	---------

		费	费
环电股份有限公司	经营场所租赁(注 4)	14,411,913.46	721,841.23
日月光集成电路制造(中国)有限公司	厂房	7,436,608.26	8,477,777.88
日月光半导体(上海)有限公司	宿舍(注 3)	6,941,526.51	5,471,264.98
日月光半导体(上海)有限公司	宿舍(注 1)	6,651,961.14	7,891,564.56
日月光封装测试(上海)有限公司	厂房(注 2)	7,305,368.32	5,469,469.41
日月光半导体(昆山)有限公司	厂房	4,405,005.79	5,540,454.90
日月光半导体(昆山)有限公司	宿舍	2,669,926.54	3,789,033.80
ASE(US) Inc.	经营租赁场所	276,231.35	315,883.28
ISE Labs, Inc.	经营租赁场所	145,526.23	159,065.97
ASE KOREA, Inc.	宿舍	29,831.43	-
合计		50,273,899.02	37,836,356.01

#### 关联租赁情况说明

适用 不适用

注 1: 其中, 2019 上半年度确认的租赁费中包括平价收取的水电费人民币 3,982,261.28 元 (2018 上半年度: 人民币 3,163,421.54 元)。

注 2: 其中, 2019 上半年度确认的租赁费中包括平价收取的水电费人民币 2,016,865.42 元 (2018 上半年度: 人民币 647,650.77 元)。

注 3: 其中, 2019 上半年度确认的租赁费中包括平价收取的水电费人民币 2,597,722.49 元 (2018 上半年度: 人民币 2,162,273.80 元)。

注 4: 其中, 2019 上半年度确认的租赁费中包括平价收取的水电费人民币 7,205,956.73 元 (2018 上半年度: 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	-	198,498.00
合计		-	198,498.00
日月光封装测试(上海)有限公司	销售固定资产	2,021,627.14	-
日月光半导体制造股份有限公司	销售固定资产	-	1,513,406.26
合计		2,021,627.14	1,513,406.26

#### (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	9,232,723.42	6,682,718.93

## (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	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
应收账款	台湾福雷电子股份有限公司	1,203,405.39	-	392,566.55	-
应收账款	日月光半导体制造股份有限公司	545,975.57	-	1,479,236.23	-
应收账款	日月暘电子股份有限公司	208,612.84	-	-	-
合计		1,957,993.80	-	1,871,802.78	-
其他应收款	日月光半导体(上海)有限公司	2,021,627.14	-	-	-
其他应收款	日月光半导体制造股份有限公司	544,325.73	-	31,150,665.86	-
其他应收款	日月光封装测试(上海)有限公司	472,048.84	-	510,593.38	-
其他应收款	环电股份有限公司	123,096.08	-	107,087.37	-
合计		3,161,097.79	-	31,768,346.61	-
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	-	1,412,962.98	-
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.	412,482.00	-	411,792.00	-
其他非流动资产	ISE Labs, Inc.	23,338.78	-	-	-
合计		2,677,331.12	-	2,653,302.34	-

## (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	178,619,615.95	229,160,775.48
应付账款	环电股份有限公司	15,519,479.87	472,600.20
应付账款	日月光电子股份有限公司	12,160,974.92	21,486,805.87
应付账款	ASE KOREA, Inc.	4,442,561.06	2,703,202.54
应付账款	环诚科技有限公司	275,562.48	268,410.51
应付账款	日月光半导体(昆山)有限公司	674.63	11,361.25
应付账款	台湾福雷电子股份有限公司	-	71,897.91
合计		211,018,868.91	254,175,053.76
其他应付款	环电股份有限公司	10,974,830.84	480,733.7
其他应付款	日月光半导体(昆山)有限公司	5,897,511.12	5,696,163.41

其他应付款	日月光封装测试(上海)有限公司	5,033,378.86	5,890,938.74
其他应付款	日月光半导体(上海)有限公司	4,049,759.50	4,086,434.18
其他应付款	日月光半导体制造股份有限公司	1,479,198.39	2,582,627.14
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	上海宏荣物业管理有限公司	207,854.45	396,797.15
其他应付款	上海鼎煦物业管理有限公司	180,665.48	493,989.15
其他应付款	ASE KOREA, Inc.	6,054.65	-
合计		29,242,216.27	21,040,646.45
一年内到期的非流动负债	环电股份有限公司	28,055,887.53	-
一年内到期的非流动负债	日月光集成电路制造(中国)有限公司	13,550,031.16	-
一年内到期的非流动负债	日月光封装测试(上海)有限公司	7,888,613.64	-
一年内到期的非流动负债	日月光半导体(昆山)有限公司	7,352,923.00	-
一年内到期的非流动负债	ASE(US) Inc.	565,946.62	-
一年内到期的非流动负债	ISE Labs, Inc.	273,529.53	-
合计		57,686,931.48	-
租赁负债	环诚科技有限公司	181,938,265.07	-
租赁负债	日月光封装测试(上海)有限公司	74,384,503.23	-
租赁负债	日月光半导体(昆山)有限公司	68,260,112.16	-
租赁负债	日月光集成电路制造(中国)有限公司	52,338,563.33	-
租赁负债	ISE Labs, Inc.	752,476.06	-
租赁负债	ASE(US) Inc.	146,684.03	-
合计		377,820,603.89	-
长期应付款	环电股份有限公司	47,011,397.80	-
合计		47,011,397.80	-

## 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、以股份支付总体情况

单位：股

2019年1月1日至6月30日止期间：	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)
期初发行在外的权益工具总额	4,757,500	21,536,950
本期授予的各项权益工具总额	-	-
本期行权的各项权益工具总额	-	-
本期失效的各项权益工具总额	-	206,400
期末发行在外的权益工具总额	4,757,500	21,330,550
期末可行使的权益工具的总额	4,757,500	21,330,550
期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 合同剩余期限	美元 1.53 元 人民币 15.54 元 约 1.5 年 约 6.5 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

	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
本期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	127,413,185.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-	7,227,562.79

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：千元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	76,933	36,834
- 对外投资承诺	826,415	817,836
合计	903,348	854,670

## (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：千元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
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	12,174	55,119
资产负债表日后第 2 年	7,320	37,124
资产负债表日后第 3 年	7,320	7,070
以后年度	11,590	15,057
合计	38,404	114,370

(3) 于 2019 年 6 月 30 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

## 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

全资子公司参与要约收购新加坡交易所上市公司万德国际

## (1) 交易概述

环旭电子股份有限公司的全资子公司环鸿电子股份有限公司（Universal Global Technology Co., Limited, 以下简称“UGT”）与新加坡交易所上市公司万德国际的控股股东 Keytech Investment Pte. Ltd.（以下简称“Keytech”）、Keytech 全体董事及庄氏家族，共同发起对万德国际的要约收购。要约方为 UGT 在新加坡设立的特殊目的公司 M- Universe Investments Pte. Ltd.（以下简称“M 公司”），以要约方式收购全部万德国际已发行普通股，若要约方在要约截止时成功收购全部万德国际已发行普通股，其后将完成万德国际私有化及从新加坡证券交易所退市。

本次收购因截至 2019 年 6 月 28 日要约方、其关联公司及他们各自的代持人可持有的万德国际已发行普通股的比例超过 90%，已成为无条件要约收购。

## (2) 交易进展

Keytech 和 UGT 于 2019 年 7 月 9 日根据 Keytech、UGT 和 M 公司于 2019 年 5 月 14 日签订的《认购与股东协议》，按照每股 1.35 新加坡元认购 M 公司增发的新股份。认购完成后，Keytech 持有 M 公司 57.77% 的股份比例，UGT 持有 M 公司 42.23% 的股份比例。

## 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

本期:

单位: 千元 币种: 人民币

	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	3,326,191	3,204,580	121,611	1,775,123	1,708,121	67,002	0	0	0	387,184	387,184	0	(522,672)	(562,920)	40,248	4,965,826	4,736,965	228,861
消费电子类产品	4,502,476	4,265,364	237,112	564,580	524,991	39,589	14,131	12,802	1,329	808,154	805,362	2,792	(1,231,308)	(1,230,549)	(759)	4,658,033	4,377,970	280,063
电脑类产品	1,312,287	1,110,384	201,903	1,166,742	1,071,025	95,717	0	0	0	996,244	996,054	190	(1,847,532)	(1,836,504)	(11,028)	1,627,741	1,340,959	286,782
存储类产品	306,116	228,438	77,678	7,621	6,290	1,331	0	0	0	71,550	71,536	14	(89,533)	(89,675)	142	295,754	216,589	79,165
工业类产品	1,364,272	1,154,888	209,384	1,428,255	1,232,670	195,585	521,012	490,593	30,419	1,344,148	1,344,148	0	(2,593,082)	(2,589,405)	(3,677)	2,064,605	1,632,894	431,711
汽车电子类产品	296,108	264,380	31,728	107,992	100,219	7,773	484,182	455,849	28,333	55,140	55,140	0	(71,440)	(71,490)	50	871,982	804,098	67,884
其他	91,242	54,558	36,684	208,316	77,221	131,095	0	0	0	79,452	60,502	18,950	(268,795)	(119,236)	(149,559)	110,215	73,045	37,170
<b>分部主营业务收入/成本</b>	<b>11,198,692</b>	<b>10,282,592</b>	<b>916,100</b>	<b>5,258,629</b>	<b>4,720,537</b>	<b>538,092</b>	<b>1,019,325</b>	<b>959,244</b>	<b>60,081</b>	<b>3,741,872</b>	<b>3,719,926</b>	<b>21,946</b>	<b>(6,624,362)</b>	<b>(6,499,779)</b>	<b>(124,583)</b>	<b>14,594,156</b>	<b>13,182,520</b>	<b>1,411,636</b>
分部其他业务收入/成本	7,446	147	7,299	3,083	1,719	1,364	31	0	31	0	0	0	(592)	(358)	(234)	9,968	1,508	8,460
<b>分部合计营业收入/成本</b>	<b>11,206,138</b>	<b>10,282,739</b>	<b>923,399</b>	<b>5,261,712</b>	<b>4,722,256</b>	<b>539,456</b>	<b>1,019,356</b>	<b>959,244</b>	<b>60,112</b>	<b>3,741,872</b>	<b>3,719,926</b>	<b>21,946</b>	<b>(6,624,954)</b>	<b>(6,500,137)</b>	<b>(124,817)</b>	<b>14,604,124</b>	<b>13,184,028</b>	<b>1,420,096</b>
减: 税金及附加			18,017			626			0			67			1			18,711
销售费用			92,092			50,165			18,013			11,541			(16,255)			155,556
管理费用			140,758			169,443			16,001			26,465			(19,034)			333,633
研发费用			462,026			208,756			1,788			2,013			(72,793)			601,790
财务费用			12,955			(7,304)			8,219			3,885			(899)			16,856
其中: 利息收入			24,932			8,454			237			4,442			(17,395)			20,670
利息支出			29,798			7,274			7,856			10,127			(17,744)			37,311
加: 其他收益			32,133			0			0			0			17			32,150
投资收益			39,567			0			0			5,604			1			45,172
公允价值变动损益			3,888			0			0			64,311			0			68,199
资产减值损失(损失)			1,488			(2,052)			(4,463)			8			(1)			(5,020)
信用减值损失(损失)			2,658			8,485			(5,483)			34			0			5,694
资产处置收益(损失)			2,922			0			52			0			11			2,985
<b>营业利润</b>			280,207			124,203			6,197			47,932			(15,809)			442,730
<b>净利润</b>			258,572			94,747			3,812			46,829			(14,545)			389,415

上年同期（已重述）：

单位：千元 币种：人民币

	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	3,471,393	3,346,343	125,050	1,710,480	1,667,222	43,258	0	0	0	303,382	303,373	9	(363,371)	(386,942)	23,570	5,121,883	4,929,995	191,887
消费电子类产品	3,176,405	2,988,731	187,674	273,375	241,076	32,299	0	0	0	584,163	580,372	3,790	(733,837)	(737,466)	3,629	3,300,106	3,072,713	227,393
电脑类产品	1,627,274	1,396,214	231,060	1,129,181	1,034,902	94,278	162	(8)	171	1,239,244	1,239,301	(57)	(2,194,470)	(2,193,703)	(767)	1,801,392	1,476,706	324,686
存储类产品	358,273	229,168	129,104	3,791	2,350	1,441	0	0	0	129,660	130,235	(575)	(133,969)	(134,320)	352	357,755	227,433	130,322
工业类产品	1,107,957	923,843	184,114	1,049,782	923,121	126,661	9,652	10,126	(474)	1,095,780	1,095,783	(3)	(2,012,572)	(2,017,318)	4,746	1,250,599	935,555	315,044
汽车电子类产品	395,446	335,960	59,487	70,576	64,573	6,003	363,814	336,322	27,492	80,019	80,019	0	(94,166)	(94,158)	(7)	815,690	722,716	92,974
其他	56,884	(3,691)	60,575	240,788	114,458	126,330	(1,038)	1,090	(2,129)	98,820	82,815	16,005	(247,420)	(97,115)	(150,306)	148,034	97,557	50,476
<b>分部主营业务收入/成本</b>	10,193,633	9,216,568	977,064	4,477,972	4,047,702	430,271	372,590	347,529	25,061	3,531,069	3,511,899	19,170	(5,779,805)	(5,661,022)	(118,783)	12,795,458	11,462,675	1,332,783
分部其他业务收入/成本	6,155	63	6,092	2,806	1,694	1,112	524	0	524	0	0	0	(89)	(83)	(6)	9,395	1,674	7,721
<b>分部合计营业收入/成本</b>	10,199,787	9,216,631	983,156	4,480,778	4,049,396	431,382	373,114	347,529	25,585	3,531,069	3,511,899	19,170	(5,779,895)	(5,661,105)	(118,789)	12,804,853	11,464,349	1,340,504
减：税金及附加			16,910			436			0			12			0			17,358
销售费用			80,847			40,441			18,098			11,613			(16,209)			134,789
管理费用			56,811			121,847			7,777			17,890			(16,592)			187,733
研发费用			453,563			188,332			409			2,517			(90,373)			554,448
财务费用			(6,538)			(3,747)			(5,103)			5,196			4,227			(5,964)
其中：利息收入			20,117			4,049			246			673			(7,558)			17,527
利息支出			11,597			764			4			6,058			(7,553)			10,871
加：其他收益			19,468			0			0			0			0			19,468
投资收益			185,520			378			0			1,472			0			187,370
公允价值变动损益			(141,309)			(533)			0			(35,805)			0			(177,646)
资产减值利益(损失)			(5,101)			6,755			(2,409)			58			0			(696)
信用减值利益(损失)			(1,308)			126			(2,392)			63			0			(3,511)
资产处置收益(损失)			(59)			981			0			5			0			926
<b>营业利润</b>			438,774			<b>91,780</b>			(397)			(52,265)			158			478,050
<b>净利润</b>			364,348			<b>79,509</b>			857			(52,614)			111,547			392,225

## 期末余额

单位：千元 币种：人民币

	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	20,869,126	5,288,016	1,122,123	6,961,122	(16,275,021)	17,965,366
分部负债总额	6,219,209	3,438,300	809,681	3,218,805	(4,816,897)	8,869,098

## 期初余额

单位：千元 币种：人民币

	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

## 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：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
来源于中国大陆地区的对外交易收入	784,188,610.81	561,881,950.37
来源于中国大陆地区之外的对外交易收入	13,819,935,628.63	12,242,971,209.57
合计	14,604,124,239.44	12,804,853,159.94

单位：元 币种：人民币

项目(注)	期末金额	期初金额
位于中国大陆地区的非流动资产	1,830,570,275.73	1,524,125,870.90
位于中国台湾地区的非流动资产	762,816,908.69	361,103,143.75
位于墨西哥的非流动资产	100,283,417.87	80,764,683.16
位于香港的非流动资产	80,295,521.79	23,155,402.24
位于美国的非流动资产	2,379,853.67	471,809.86
位于日本的非流动资产	543,070.87	163,556.76
合计	2,776,889,048.62	1,989,784,466.67

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：元 币种：人民币

客户名称	本期发生额		上年同期发生额	
	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 R	4,949,456,044.44	33.89	3,749,701,131.92	29.28
单位 S	1,915,460,154.86	13.12	1,769,592,588.19	13.82
合计	6,864,916,199.30	47.01	5,519,293,720.11	43.10

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

(3). 坏账准备的情况

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

(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

(1) 应收账款分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
与客户之间合同产生的应收账款	1,281,437,041.93	1,346,397,255.84
减：信用损失准备	422,625.71	119,085.15
合计	1,281,014,416.22	1,346,278,170.69



## (2) 坏账计提方法披露

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2019年6月30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	期末数			
	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	-	1,229,590,875.79	32,331.68	1,229,558,544.11
逾期1-30天	0.56	47,668,522.15	267,792.96	47,400,729.19
逾期31-60天	2.93	4,177,643.99	122,501.07	4,055,142.92
逾期61-90天	-	-	-	-
逾期超过90天	-	-	-	-
合计	0.03	1,281,437,041.93	422,625.71	1,281,014,416.22

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2019上半年度，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。

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	期初数			
	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

## (3) 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
2019年1月1日余额	119,085.15	-	119,085.15
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	-	-	-
本期计提(转回)预期信用损失	303,540.56	-	303,540.56
2019年6月30日余额	422,625.71	-	422,625.71

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

**2、其他应收款****项目列示**

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	275,456.88	1,923,518.33
其他应收款	4,296,721.08	4,362,720.17
合计	4,572,177.96	6,286,238.50

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 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	275,456.88	1,923,518.33
合计	275,456.88	1,923,518.33

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 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****(4). 应收股利**

适用 不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(6). 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****(7). 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	4,572,177.96
1 年以内小计	4,572,177.96
合计	4,572,177.96

**(8). 按款项性质分类**

□适用 √不适用

**(9). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(10). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**(12). 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

**(13). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(15). 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	3,251,827,701.18	-	3,251,827,701.18	3,245,577,372.86	-	3,245,577,372.86
合计	3,251,827,701.18	-	3,251,827,701.18	3,245,577,372.86	-	3,245,577,372.86

## (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	1,149,623,657.00	-		1,149,623,657.00		
环胜电子(深圳)有限公司	383,491,615.28	1,081,765.11		384,573,380.39		
环鸿电子(昆山)有限公司	258,982,159.29	563,314.35		259,545,473.64		
环维电子(上海)有限公司	1,338,917,230.91	523,101.21		1,339,440,332.12		
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)	64,562,710.38	4,082,147.65		68,644,858.03		
合计	3,245,577,372.86	6,250,328.32		3,251,827,701.18		

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2019年6月30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：

□适用 √不适用

## 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	3,776,942,863.77	3,631,637,731.73	3,932,532,483.15	3,664,752,274.16
其他业务	1,269,871.28	171,909.78	786,131.76	30,182.20
合计	3,778,212,735.05	3,631,809,641.51	3,933,318,614.91	3,664,782,456.36

## (2) 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

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	3,055,973,728.58	3,055,973,728.58
消费电子类产品	360,441,798.63	360,441,798.63
电脑类产品	-	-
存储类产品	123,482,376.44	123,482,376.44
工业类产品	643.09	643.09
汽车电子类产品	229,260,606.00	229,260,606.00
其他	7,783,711.03	7,783,711.03
合计	3,776,942,863.77	3,776,942,863.77

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。

### (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 53,421,067.30 元，其中：53,421,067.30 元预计将于 2019-2020 年度确认收入

其他说明：

## 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
持有至到期投资在持有期间的投资收益	8,789,516.01	17,691,627.69
处置交易性金融资产取得的投资收益	(4,828.62)	129,080,435.10
合计	8,784,687.39	146,772,062.79

其他说明：

无

## 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	2,598,811.15	详见附注(七)、73 及 74
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	32,149,643.26	详见附注(七)、67
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	113,367,738.81	详见附注(七)、68 及 70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,628,981.29	详见附注(七)、74 及 75
所得税影响额	(13,911,821.16)	
合计	138,833,353.35	

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	4.11	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.65	0.12	0.12

用以计算稀释每股盈余之净利润及普通股加权平均股数如下：

单位：元 币种：人民币

项目	归属于公司普通股股东的净利润	扣除非经常损益后的净利润
报告期利润	389,495,118.09	250,661,764.74
具稀释作用潜在普通股之影响		
承诺买回库存股	-	-
用以计算稀释每股盈余之净利	389,495,118.09	250,661,764.74

单位：股

项目	归属于公司 普通股股东的加权平均 股数	扣除非经常损益后的 加权平均股数
用以计算基本每股盈余之普通股加权平均股数	2,175,557,870	2,175,557,870
具稀释作用潜在普通股之影响		
承诺买回库存股(注)	873,054	873,054
用以计算稀释每股盈余之普通股加权平均股数	2,176,430,924	2,176,430,924

注：关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案详见附注(七)、56

于计算稀释每股盈余时，须假设按照回购剩余数量 7,621,699 股及回购价格上限 13.33 元/股进行测算，并于该潜在普通股具有稀释作用时计入加权平均流通在外股数，以计算稀释每股盈余。

### 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

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签字的半年报度报告文本。
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有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 8 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用