

公司代码：601231

转债代码：113045

公司简称：环旭电子

转债简称：环旭转债

环旭电子股份有限公司

2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年年度利润分配预案如下：公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本扣减公司回购专用账户的股数为基数，每10股派发现金红利2.60元（含税），不送股，不转增股本，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。在实施权益分派的股权登记日前，公司总股本及公司回购专用账户的股数发生变动的，保持拟分配的每股现金红利不变，相应调整分配总额。

公司2021年年度利润分配预案已经公司第五届董事会第十五次会议审议通过，尚需公司2021年年度股东大会审议。

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

关于本公司所面临的主要风险见本报告中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的描述。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	38
第五节	环境与社会责任.....	59
第六节	重要事项.....	67
第七节	股份变动及股东情况.....	87
第八节	优先股相关情况.....	93
第九节	债券相关情况.....	94
第十节	财务报告.....	96

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

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、集团、本集团、环旭电子、上市公司	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
日月光投控	指	日月光投资控股股份有限公司，台湾证券交易所上市公司，证券代码为3711
日月光股份	指	日月光半导体制造股份有限公司，曾在台湾证交所上市，证券代码为2311，于2018年终止上市
日月光半导体	指	日月光半导体（上海）有限公司，为日月光股份持股100%的子公司
环鸿香港	指	环鸿电子股份有限公司，注册地香港，公司持股100%的子公司
环维电子、金桥厂	指	环维电子（上海）有限公司，公司持股100%的子公司
环胜深圳、深圳厂	指	环胜电子（深圳）有限公司，公司持股100%的子公司
环鸿昆山、昆山厂	指	环鸿电子（昆山）有限公司，公司全资子公司
环海电子	指	环海电子股份有限公司，公司持股100%的子公司
环荣惠州、惠州厂	指	环荣电子（惠州）有限公司，公司持股100%的子公司
环鸿科技	指	环鸿科技股份有限公司，注册地台湾，公司持股100%的子公司
环旭越南、越南厂	指	UNIVERSAL SCIENTIFIC INDUSTRIAL VIETNAM COMPANY LIMITED，公司持股100%的子公司
FAFG	指	Financière AFG，系一家依据法国法律合法设立并有效存续的简易股份有限公司，公司持股100%的子公司
ASDI	指	ASDI Assistance Direction，系一家依据法国法律合法设立并有效存续的简易股份有限公司，为公司董事 Gilles Baruk Benhamou 控股的公司
AFG、法国飞旭集团	指	Asteelflash Group，系一家依据法国法律合法设立并有效存续的简易股份有限公司，为FAFG持股100%的子公司，2022年1月1日起被其母公司FAFG整体吸收合并
飞旭电子(苏州)	指	飞旭电子（苏州）有限公司，为FAFG持股100%的子公司
USI Poland、波兰厂	指	原名 Chung Hong Electronics Poland SP.Z.O. O，公司已于2020年6月22日完成对其100%股权的收购，并更名为 Universal Scientific Industrial Poland Sp.z o.o
万德国际、Memtech	指	Memtech International Ltd.，曾在新加坡证券交易所上市，于2019年8月22日退市。公司间接持有其42.23%股权
EMS	指	Electronic Manufacturing Services 的缩写，即电子制造服务，指为电子产品品牌拥有者提供制造、采购、部分设计以及物流等一系列服务的生产厂商
ODM	指	Original Design and Manufacturer 的缩写，即自主设计制造
DMS	指	Design and Manufacturing Services 的缩写，即设计制造服务
D(MS) ²	指	DMS 与 Miniaturization 和 Solution 相结合的缩写
SMT	指	Surface Mount Technology 的缩写，即表面贴装技术，为新

		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 的缩写，即印刷电路板。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 的简称，即系统级封装，将多种功能晶圆，包括处理器、存储器等功能晶圆根据应用场景、封装基板层数等因素，集成在一个封装内，从而实现一个基本完整功能的封装方案
CAGR	指	Compound Annual Growth Rate 的缩写，即复合年均增长率
本报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

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	刘立立
联系地址	上海市浦东新区盛夏路169号B栋5楼	上海市浦东新区盛夏路169号B栋5楼
电话	021-58968418	021-58968418
传真	021-58968415	021-58968415
电子信箱	Public@usiglobal.com	Public@usiglobal.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市张江高科技园区集成电路产业区张东路1558号
公司注册地址的历史变更情况	无
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	www.usiglobal.com
电子信箱	Public@usiglobal.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》和《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点	公司证券部
------------	-------

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	环旭电子	601231	无
可转换为公司A股股票的可转换公司债券	上海证券交易所	环旭转债	113045	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市延安东路 222 号 30 楼
	签字会计师姓名	原守清、胡科
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号
	签字的保荐代表人姓名	张子慧、杨阳
	持续督导的期间	2021 年 4 月 2 日至 2022 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中德证券有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心德意志银行大厦 22F
	签字的财务顾问主办人姓名	王炜、管仁昊
	持续督导的期间	2020 年 12 月至 2021 年 12 月

七、 近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年		本期比上年同期增减 (%)	2019年
		调整后	调整前		
营业收入	55,299,654,770.21	47,696,228,222.53	47,696,228,222.53	15.94	37,204,188,424.22
归属于上市公司股东的净利润	1,857,968,074.82	1,739,435,448.10	1,739,435,448.10	6.81	1,262,103,937.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,695,083,855.46	1,615,438,890.95	1,615,438,890.95	4.93	1,044,674,761.73
经营活动产生的现金流量净额	-1,102,446,978.90	1,436,523,674.10	1,436,523,674.10	176.74	2,425,772,253.61
	2021年末	2020年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司	13,081,960,207.42	12,049,820,179.95	12,049,820,179.95	8.57	10,275,615,667.91

公司股东的净资产					
总资产	35,856,733,503.81	31,070,402,620.02	30,938,495,875.49	15.40	21,911,851,349.31

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年		本期比上年同期增减(%)	2019年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.85	0.80	0.80	6.25	0.58
稀释每股收益(元/股)	0.83	0.80	0.80	3.75	0.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.77	0.74	0.74	4.05	0.48
加权平均净资产收益率(%)	14.83	15.88	15.88	减少1.05个百分点	12.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.53	14.75	14.75	减少1.22个百分点	10.70

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2021 年经营活动产生的现金流量净额减少 176.74%，主要系本期为应客户订单需求，存货增长所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	10,934,611,963.62	11,338,662,842.90	14,244,559,091.53	18,781,820,872.16
归属于上市公司股东的净利润	271,906,070.22	279,133,337.38	571,759,229.79	735,169,437.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	232,201,444.36	230,612,730.76	541,472,044.59	690,797,635.75
经营活动产生的现金流量净额	-217,236,055.57	-385,456,159.36	-1,241,451,416.67	741,696,652.70

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-9,115,989.64	详见附注（七）、73 及 75	1,172,336.59	1,318,458.06
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	50,678,106.85	详见附注（七）、67	76,779,477.12	52,011,788.56
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	134,150,704.71	详见附注（七）、68 及 70	57,415,602.04	175,214,439.86
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,836,069.00	详见附注（七）、8	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,576,128.64	详见附注（七）、74 及 75	11,899,780.26	11,116,543.38
减：所得税影响额	34,238,090.20		22,910,526.54	22,248,382.17
少数股东权益影响额（税后）	2,710.00		360,112.32	-16,327.62
合计	162,884,219.36		123,996,557.15	217,429,175.31

将《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项目的情况说明

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	182,315,272.70	96,480,087.56	(85,835,185.14)	31,292,952.87
其他权益工具-	41,351,831.65	75,957,194.28	34,605,362.63	

其他非流动金融资产	152,935,434.70	236,978,820.68	84,043,385.98	15,032,169.92
交易性金融负债	(976,413.16)	(18,402,480.68)	(17,426,067.52)	(1,736,900.19)
合计	375,626,125.89	391,013,621.84	15,387,495.95	44,588,222.60

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021年公司合并FAFG报表及EMS/ODM业务增速加快，全年实现营业收入553.00亿元，较2020年476.96亿元同比增长15.94%，各类产品营业收入同比均实现增长。

公司2021年实现营业利润21.32亿元，较2020年的19.62亿元增长8.67%；实现利润总额21.39亿元，较2020年的19.74亿元增长8.38%；实现归属于上市公司股东的净利润18.58亿元，较2020年的17.39亿元增长6.81%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为16.95亿元，较2020年的16.15亿元同比增加0.80亿元，同比增长4.93%。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）行业基本情况

电子制造服务行业主要为各类电子产品和设备提供设计、工程开发、原材料采购、生产制造、物流、测试及售后服务等整体供应链解决方案。

平板电脑、智能电视、智能可穿戴设备、AR/VR、智能家居等下游行业的快速发展，带动了精密电子零组件、智能声学整机和智能硬件行业的健康发展。

中国制造业的崛起和电子消费市场的持续快速扩大，带动国内电子制造外包产业的持续发展。经过全球领先的电子制造服务商在中国二十多年的投资布局，中国已成为全球电子制造服务产业最活跃、最具竞争力的地区。

（二）行业特点及发展趋势

1、行业整体规模大，产业集中度高，竞争较为激烈

2021年全球电子制造服务行业的产业规模已突破6,400亿美元，行业集中度高，全球排名前10名的厂商营收占比超过70%。行业内龙头企业积累了丰富的客户资源和行业经验，资产和营收规模大，保持相对稳定的领先地位。由于电子产品和设备产业升级加快，产品生命周期缩短，行业内技术透明度较高，造成行业内细分产业竞争日趋激烈。行业内企业需要积极拓展新产品和客户增量需求，精进工艺制程、智能制造、新产品研发，实现产品附加值的提升。

2、5G带动消费电子技术创新和产品升级

5G启动“万物互联”时代的到来，云计算、AI、物联网、智能穿戴、AR/VR等新技术和新产品加快落地和推广，持续拓展智能手机、平板电脑、智能音箱、可穿戴设备、车用电子等智能交互产品的应用深度和广度，消费电子创新产品是最受电子制造服务产业关注的需求增量。

3、汽车和云基建相关电子产品需求加快成长

在全球推行“碳中和”大背景下，新能源电动车销售大幅增加，未来电动车占全球新车销量的比例仍将持续较快成长，与电动车相关汽车电子产需求激增，智能驾驶舱、智能导航等技术升级加速，制造服务外包比例提升。此外，5G应用带动宽带基建，科技巨头云业务规模持续增长驱动云基建投入保持高强度，服务器、交换机、存储等相关电子产品需求加快成长。

（三）行业周期性、区域性和季节性特征

1、行业发展的周期性特征

电子制造服务行业的发展与下游行业的周期性关系较大，电子产品行业与宏观经济形势息息相关。经济景气时，电子产品的市场需求较大，增长率较高，带动电子制造服务行业产销量增加；经济低迷时，消费者及企业购买力下降，产品需求减少，行业产销量减少。

2、行业的区域性特征

全球电子制造服务行业兴起于欧美，然后逐渐向南美、东南亚和中国台湾转移。目前，中国、南亚、东欧、南美等地因生产成本较低等优势成为 EMS 行业发展最快的地区。

目前，全球电子智能制造服务企业主要集中在中国、印度、越南等亚洲国家或地区，行业内企业将主要产品销售至制造组装企业，或直接销售给下游品牌厂商，最终产品将销往世界各地。

3、行业的季节性特征

电子智能制造服务行业在订单及收入上具有一定的季节性特征，每年的第一、二季度为传统淡季，第三季度开始进入销售旺季，第四季度为出货高峰。考虑到消费电子产品下半年品牌厂商新品发布较为频繁，上半年受春节因素影响，本行业企业通常每年下半年的销售收入普遍高于上半年。

（四）公司在行业中的竞争地位

公司是电子制造服务行业的全球知名厂商，2020 年度全球电子制造服务商排名中，环旭电子排名为第十二位，营收年增长率和营业净利润率居行业前列。公司是 SiP 微小化技术的行业领导者，在多个业务细分领域居行业领先地位。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）主要产品与解决方案

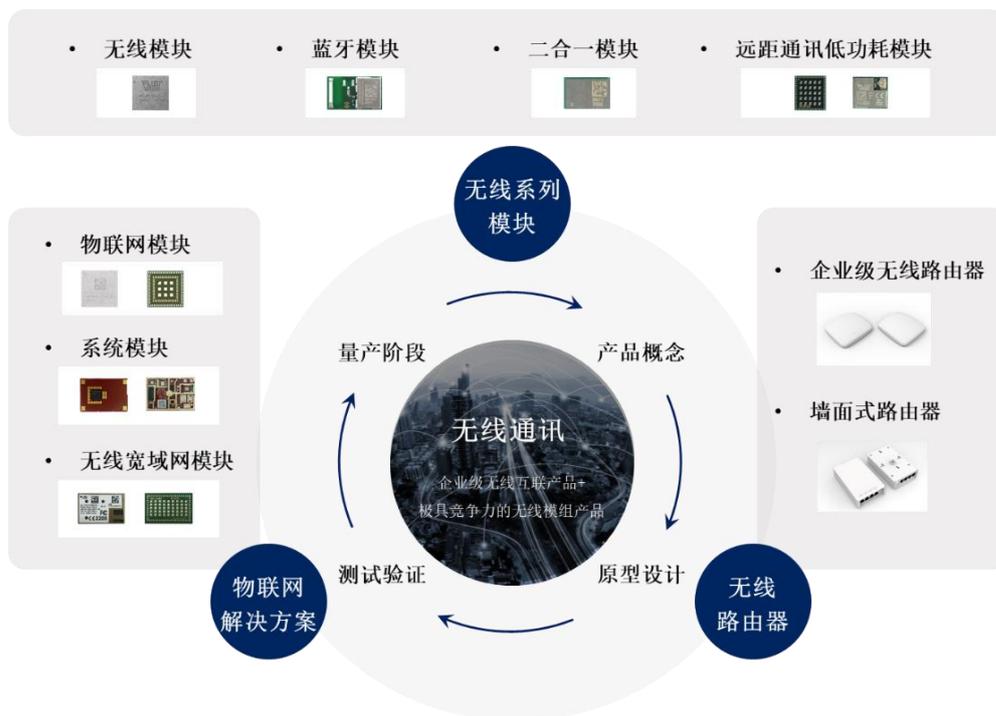
公司是全球 EMS/ODM 领导厂商，通过为品牌客户提供更有附加值的设计制造及相关服务，更多参与到整个产业链的应用型解决方案，提升产品制造及整体服务的附加值。公司未来将更加注重并强调解决方案(Solution)及服务(Service)环节，围绕为客户创造价值的核心理念，拓展优质客户并与客户建立更加紧密的合作关系，在所服务产品领域从制造服务商逐步发展成为系统方案解决商及综合服务商。



1、无线通讯产品

在无线通讯领域，公司拥有实力雄厚的设计、制造团队，与全球领先的无线通讯芯片厂商紧密合作，为客户提供企业级无线互联产品与极具竞争力的无线模组产品之设计、验证及制造服务。从产品概念、原型设计、测试验证到量产阶段，研发团队和产品研发管理系统为客户提供合适的研发时程和可靠的品质保障，满足客户需求，实现产品快速上市，提升客户的竞争优势。

无线通讯产品主要包括无线通讯系统级封装模块(SiP)、系统级物联网模块、物联网模块、远距通讯低功耗模块、企业级无线路由器等。



2、消费电子产品

公司是业界领先的智能穿戴 SiP 模组制造服务厂商。当智能穿戴产品不断趋向“轻、薄、短、小”，系统级封装（SiP）技术成为提供高度集成化和微小化设计的关键技术。自 2013 年起，公司就已开始致力于可穿戴式产品相关 SiP 模组的微小化、高度集成化的开发，包括局域间隔屏蔽、选择性塑封、薄膜塑封技术、选择性溅镀、异形切割技术、干冰清洗技术、3D 钢网印刷等新型先进封装技术。目前，智能穿戴 SiP 模组产品涵盖智能手表 SiP 模组、真无线蓝牙耳机(TWS)模组、光学心率模块等。

智能穿戴SiP 模组产品

<div style="text-align: center; margin-bottom: 10px;"></div> <p>无线耳机</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Optical HRM ✓ TWS Bluetooth+Touch 	<div style="text-align: center; margin-bottom: 10px;"></div> <p>智慧型手表</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ All-in-One SiP ✓ CPU + Memory ✓ Optical HRM
<div style="text-align: center; margin-bottom: 10px;"></div> <p>智能眼镜</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Smart Glasses SiP 	<div style="text-align: center; margin-bottom: 10px;"></div> <p>指针型智慧手表</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ CPU + BT + Memory + IMU

除智能穿戴 SiP 模组外，公司还涉及视讯产品、连接装置等产品领域，主要包括 LED 灯条、时序控制板、源级驱动板、智慧手写笔、电磁感测板、除毛机等。

3、工业电子产品

结合丰富经验的产品研发设计、专案管理、生产制造与后勤支援等专业的完整服务团队，公司致力于工业产品市场，如销售点管理系统(POS)、智能手持终端机(SHD)，提供客户最具成本效益的优化设计，满足客户从大量生产到少量多样、客制化需求，透过严格管控的品管流程，提供客户完整的套装解决方案。

工业类产品主要包括销售点终端机(POS 机)和智能手持终端机(SHD)。



4、电脑与存储产品

在电脑主板产品市场及相关应用上，公司以高效率的制程及严格的质量管理系统，缩短客户产品的上市时间及量产时间，为客户带来效能及成本上的竞争力。电脑主板产品主要包括服务器主板、工作站主板、笔记本和平板电脑的 SipSet 模块等；电脑周边产品主要包括笔记本电脑的扩展坞(Docking Station)、外接适配器(Dongle)产品，拓展笔记本电脑外接其他设备的功能的产品。

存储和互联产品主要包括消费型产品固态硬盘(SSD)和企业高阶交换机、网络适配卡。公司拥有领先的新技术开发能力，例如：光纤信道、SAS、SATA、10G 以太网、Rapid IO 及无限宽带等，成功地开发出多样化产品。公司是领先的固态硬盘设计与制造合作伙伴，为客户提供制造服务及硬件设计、产品验证以及定制开发的生产测试平台的服务；公司代工生产的高阶交换机(Switch)与网络适配卡(HCA card)，是需要高速数据交换及处理的企事业单位、计算及数据中心的核心网络不可或缺的设备。

5、汽车电子产品

公司在汽车行业拥有超过 30 年的经验，提供完整的 DMS 解决方案和全球制造服务。多年来，公司一直致力于通过完整的物流服务和灵活的 IT 基础设施，在整体质量控制和持续成本改进方面不断完善。公司是汽车电子市场的领先制造商，被全球知名电车厂商认可为长期合作伙伴。

汽车电子产品主要涉及稳压器、整流器、电池管理系统、充电功率模组、液压控制模组、电机控制器、外部 LED 照明、IEPB（集成电动驻车制动）、车载信息及娱乐讯息的控制单元或控制面板等。



6、医疗电子产品

医疗电子产品主要是家庭护理和医院用分析设备，主要包括维生素 K 拮抗剂治疗仪、心血管设备和葡萄糖计量装置等。

(二) 微小化设计和产品

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

通过微小化技术，可以减小大多数电子系统尺寸以满足市场需求，特别是对于移动设备、物联网(IoT)和可穿戴电子产品。SiP 领域所需投入的资本、技术、产品等相当复杂，公司未来将持续在多功能、更复杂、更精密的模组方面增加投入，保持业界领先。随着 5G 和物联网的兴起，可穿戴设备应用的将更加广泛与多元，电子产品对轻、薄、短、小的需求也更加极致，微小化技术的应用面临加速发展。

“微小化”产品的设计制造能力是公司的核心竞争力之一，公司将努力拓展微小化模组的应用和市场。同时，在无线通讯、电脑、可穿戴、固态存储、工业电子、汽车电子等产品领域，公司也将拓展微小化技术的应用，发展 SOM(System on Module)、SipSet 等模块化产品。

公司 SiP 产品目前主要涉及 WiFi 模组、UWB 模组、毫米波天线模组、指纹辨识模组、智能穿戴用手表和耳机模组等。



四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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：

（一）行业地位突出，公司治理规范

公司是电子制造服务行业的全球知名厂商，在全球电子制造服务行业排名中，2020 年营收规模第 12 位，营收年增长率和营业净利润率居行业前列。公司是多个业务细分领域的领导厂商，是 SiP 微小化技术的行业领导者，行业地位突出。

公司非常重视内控和公司治理，严格遵守各项法律法规的要求，遵循上海证券交易所和母公司日月光投控有关台湾证券交易所及纽约证券交易所的相关监管要求。公司最近四年连续获得上海证券交易所信息披露 A 级评价，并在经营和治理领域获得了一系列的荣誉。

2013年7月	●	公司持续被纳入上证公司治理指数
2019年11月	●	公司入选MSCI新兴市场指数
2020年3月	●	公司被纳入富时中国A150和A200指数股
2020年5月	●	公司被纳入沪深300指数
2020年9月	●	摩根士丹利资本国际公司（MSCI明晟）上调公司ESG评级至BB等级
2021年8月	●	公司获得上海市企业联合会颁发的“2021上海企业100强（第37名）”“2021上海新兴产业企业100强（第6名）”“2021上海百强成长企业50强（第39名）”“2021上海制造业企业100强（第10名）”
2021年8月	●	公司获得新浪财经颁发的中国企业“金责奖·最佳社会(S)责任奖”和“中国ESG优秀企业500强”电子行业第一名及全行业第二十名
2021年12月	●	公司荣获第七届浦东总部经济十大经典样本
2021年12月	●	首届中国上市公司经纶奖“年度最具投资价值公司”
2021年12月	●	金蜜蜂2021优秀企业社会责任报告
2021年12月	●	第五届卓越IR评选“最佳信批奖”
2022年2月	●	公司入选2022年S&P Global可持续发展年鉴成员，荣获铜奖

（二）全球化布局和在地化服务优势

公司 2020 年 12 月完成对欧洲第二大 EMS 公司 AFG 的收购，目前在中国大陆、台湾地区、美国、法国、德国、英国、捷克、墨西哥、波兰、突尼斯、越南等 10 个国家（含地区）拥有 27 个生产据点，服务全球知名品牌厂商。公司的全球化布局不仅仅是商业合作和生产据点的全球化，更是着眼全球市场，整合全球资源，成为更加国际化运营的公司。



（三）多元化的业务领域和丰富的产品组合

公司不仅拥有电子产品专业设计制造（涵盖电子零组件、零配件和整机）及系统组装的综合实力，还具备战略性精选细分领域和整合产品的优势。公司的产品组合“丰富而平衡”，涵盖 3C（通讯、消费、电脑）产品、工业电子及医疗、汽车电子等五大领域，在“精中选优”的基础上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，动态实现公司产品的最优化组合，推动公司持续稳定发展。同时公司将通过强化核心零组件产品及整机产品的纵向垂直整合，凸显服务价值，增强客户粘性和拓展优质客户，进而巩固和提升公司在供应链中综合服务商的战略地位。

公司始终重视研判行业发展和把握市场机遇。公司与众多国际一流的大型电子产品品牌商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占有重要位置。基于与国际一流电子品牌厂商的紧密合作和行业技术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。2020 年底，公司设立微小化研发创新中心，致力于成为行业标杆的科技创新引擎，围绕智能手机、可穿戴智能装置、汽车电子等领域，服务国内外客户对微小化、模组化的产品需要，提供从设计到制造的“一站式服务”。2021 年 7 月，公司启动企业创投（CVC），以业务协同为出发点进行产业链上下游策略投资，将产业赋能和资本运作有机结合起来，通过配套资金与资源的投入，孵化具有增长潜力的业务板块和潜在合作方，从而服务企业中长期公司发展战略，建立产业生态闭环，持续提升企业价值。

（四）重视自动化与智能制造

作为全球电子设计制造领导厂商，“智能制造”一直是公司的重要经营策略之一。经过四十余年的发展，公司具有电子制造业规模化生产管理能力和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生产经营管理和内部控制体系。公司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。

公司使用了主流的 I4.0 自动化技术来实现智能制造路线图。目前已经导入的技术包括支持 5G 和 4G 的工厂内部自动化设备通信网络、自动物料运输系统(AMHS, Automated Material Handling Systems)、全自动化机器人测试无人车间、带远程访问仪表板的实时生产设备状态监控，并将人工智能(AI)技术运用到关键生产设备、生产系统及产品检测系统的管理。

（五）用研发驱动产品创新

公司始终重视技术研发工作，并不断加大研发投入。2019-2021 年，公司研发投入的金额分别为：13.73 亿元、15.76 亿元、16.41 亿元。截至 2021 年末，公司研发团队规模为 2,332 人，公司取得专利 696 项、申请中专利 173 项。

公司是 SiP 技术的全球领导厂商，2021 年在微小化多功能的 SiP 上融合了多项先进技术，如：双面塑封技术，满足产品高集成度和设计灵活性的同时，实现双面电磁屏蔽功能。公司已研发成功的新型间隔屏蔽技术，在封装产品上使用金属框搭配镭射开槽技术，使产品在设计 and 应用上都具有更大的灵活性。

公司为穿戴及通讯产品提供微小化技术外，同时也为存储、工业及车用电子产品提供电子封装制程、高密度 SMT 制程和“EMS+”(Electronics Manufacturing Service Plus)的多元制程服务。

基于先进技术和核心制程优势，2021 年度公司在产品创新层面实现了新突破。车电业务取得 ISO26262 的制造部份认证，陆续正式量产电动车动力系统、电池管理系统及散热系统的应用产品，布局功率半导体国际大厂的功率模块的组装生产与测试，预计 2022 年正式量产电动车用逆变器(Inverter)使用的 IGBT 与 SiC 电源模块。公司还推出了采用 PCIe Gen.4 技术的全闪存阵列产品、WM-BZ-ST-55 双核蓝牙 5.0 天线封装模块，以及集成了内存、电源管理 IC、音频编译码器和多模无线连接接口的 SOM7225 5G 系统模块等产品。

(六) 长期坚持可持续经营理念

公司始终以“成为全球电子设计制造服务最靠谱的厂商，提供模块化与多元化的解决方案”为愿景，以联合国可持续发展目标（SDGs）为方针，加强每位员工 SDGs 意识，与伙伴及社区携手合作，通过以可持续发展的方式促进经济增长和生产力提升。公司以“运用创新的技术为客户增添价值”为使命，承诺为优质可持续的居住空间做出贡献、为员工提供富挑战又有成就感的工作环境、为利益相关方创造优渥的报酬，踏实尽到一个世界企业公民应有的责任。

员工是公司的宝贵财富，公司一直在不断完善员工职业生涯规划、绩效考核和激励机制，为人才的发展提供平台，为更多优秀人才加入提供通道，为公司实现发展目标提供有力的人才保障。公司高度重视人才培养及科技创新，通过平台与激励措施并行的方式，为员工提供合适的职业发展路径，同时也实现公司自身的人才积累与沉淀。此外，公司建立了长期、有效的员工激励机制，提高公司员工的凝聚力和企业竞争力，保障公司的长期、稳定发展。最近 3 个年度，公司根据经营需要持续推出员工持股计划和股权激励计划。

在稳健经营的同时，公司也以“为股东创造价值、与股东共享成长”为使命。截至 2021 年末，公司上市以来累计实现净利润 100.27 亿元，累计现金分红 32.88 亿元，平均现金支付率达 32.79%，切实维护和提升投资者的利益。

五、报告期内主要经营情况

公司 2021 年实现营业收入 553.00 亿元，较 2020 年 476.96 亿元同比增长 15.94%，各类产品营业收入同比均实现增长；其中，工业类产品营收同比增长达 67.26%；汽车电子类产品营收同比增长 54.05%；电脑及存储类产品营收同比增长 25.28%。导致营业收入变动的主要原因为：（1）2021 年合并 FAFG 报表增加的营业收入；（2）2021 年全球经济恢复增长，电动汽车、智能制造、新能源产业带动相关业务板块需求增长，公司 EMS/ODM 业务增速加快，尤其是工业类和汽车电子业务；（3）墨西哥、台湾等新投入生产线陆续投产，订单增长较快。2021 年，公司通讯类和消费电子类产品占营业收入的比重同比下降，工业类、电脑及存储类和汽车电子类产品占营业收入比重均有所提升。

公司 2021 年度销售费用、管理费用、研发费用及财务费用总额为 33.25 亿元，较 2020 年度期间费用 30.15 亿元同比增加 3.10 亿元，同比增长 10.29%。

公司 2021 年实现营业利润 21.32 亿元，较 2020 年的 19.62 亿元增长 8.67%；实现利润总额 21.39 亿元，较 2020 年的 19.74 亿元增长 8.38%；实现归属于上市公司股东的净利润 18.58 亿元，较 2020 年的 17.39 亿元增长 6.81%。公司 2021 年度实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 16.95 亿元，较 2020 年同期的 16.15 亿元同比增加 0.80 亿元，同比增长 4.93%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	55,299,654,770.21	47,696,228,222.53	15.94

营业成本	49,981,479,197.84	42,809,550,114.14	16.75
销售费用	311,480,902.10	219,892,291.75	41.65
管理费用	1,169,173,384.77	1,123,158,982.65	4.10
财务费用	203,398,590.62	95,750,510.66	112.43
研发费用	1,641,398,512.61	1,576,363,064.48	4.13
经营活动产生的现金流量净额	-1,102,446,978.90	1,436,523,674.10	-176.74
投资活动产生的现金流量净额	-1,486,554,540.33	-3,010,920,320.94	-50.63
筹资活动产生的现金流量净额	2,391,384,303.44	1,824,477,834.32	31.07

销售费用变动原因说明：主要系本期合并营收增加造成销售费用增加及权利金增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期发行可转换公司债相关成本增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期为应客户订单需求，存货增长所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期支付海外子公司并购款项，本期减少股权投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期发行可转债收到现金所致。

本期公司业务类型、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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

本期公司主营业务收入较上年同期增加 15.94%，主营业务成本较上年同期增加 16.75%，具体分析如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业类产品	7,276,135,793.13	6,074,544,645.90	16.51	67.26	76.05	减少 4.17 个百分点
电脑类及存储类产品	4,793,053,315.18	4,079,381,724.91	14.89	25.28	27.17	减少 1.27 个百分点
消费电子类产品	18,566,021,687.70	16,886,497,387.85	9.05	7.85	8.78	减少 0.77 个百分点
汽车电子类	2,605,088,256.75	2,402,266,475.49	7.79	54.05	52.93	增加 0.68 个百分点
通讯类产品	21,211,368,145.31	19,799,912,823.21	6.65	4.57	5.20	减少 0.56 个百分点
医疗类产品	280,679,550.41	264,285,249.65	5.84	289.85	305.46	减少 3.63 个百分点

其他	521,255,215.26	471,281,079.75	9.59	122.30	183.42	减少 19.50 个 百分点
主营业务收入 合计	55,253,601,963.75	49,978,169,386.76	9.55	15.90	16.76	减少 0.66 个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
中国大陆地区	38,299,554,979.91	34,498,348,382.50	9.92	8.90	9.21	减少 0.25 个 百分点
台湾地区	17,051,370,814.17	15,654,246,788.13	8.19	10.04	10.76	减少 0.59 个 百分点
欧洲地区	2,803,209,531.97	2,542,462,768.34	9.30	649.54	681.80	减少 3.74 个 百分点
其他国家/地区	10,966,675,435.84	10,902,099,445.89	0.59	35.25	35.97	减少 0.52 个 百分点
分部间 相互抵 消	-13,867,208,798.14	-13,618,987,998.10	1.79	20.86	20.95	减少 0.08 个 百分点
主营业 务收入/ 成本合 计	55,253,601,963.75	49,978,169,386.76	9.55	15.90	16.76	减少 0.66 个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产 量比 上年 增减 (%)	销售 量比 上年 增减 (%)	库存 量比 上年 增减 (%)
电脑 类及 存储 类产 品	个	19,809,213	19,683,453.00	762,612.00	33	27	20
工业 类产 品	个	37,916,394	42,350,692.00	618,850.00	402	450	-88
通讯	个	591,015,901	601,868,775.00	29,128,767.00	0	5	-27

类产品							
消费电子类产品	个	264,155,896	257,881,242.00	11,968,140.00	54	51	110
汽车电子类产品	个	51,465,137	55,498,365.00	3,461,042.00	7	15	-54
医疗类产品	个	0	16,506,212.00	44,915.00	-100	3	-100
其他	个	6,786,265	6,839,332.00	52,311.00	3	5	-50
总计	个	971,148,806	1,000,628,071.00	46,036,637.00	14	19	-39

产销量情况说明

工业类产品产销量主要系合并营收增长所致。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
通讯类产品	原材料	17,563,315,933.47	88.73	16,220,124,974.12	86.21	8.28	
消费电子类产品	原材料	15,480,396,654.47	91.82	14,435,748,436.59	93.08	7.24	
电脑及存储类产品	原材料	3,463,510,159.58	86.15	2,791,807,541.16	88.04	24.06	
工业类产品	原材料	5,081,919,122.30	83.86	2,981,371,121.70	86.60	70.46	合并营收增长所致
汽车电子类产品	原材料	1,793,876,098.35	75.76	1,141,329,332.81	73.50	57.17	合并营收增长所致

医疗类产品	原材料	195,058,601.05	74.31	51,073,963.83	78.88	281.91	合并营收增长所致
其他	原材料	355,017,372.12	77.23	138,850,899.05	91.46	155.68	合并营收增长所致
总计		43,933,093,941.35	88.18	37,760,306,269.26	88.42	16.35	

成本分析其他情况说明

公司于 2020 年 12 月完成对 FAFG 的收购，当月合并 FAFG 报表。2021 年全年合并 FAFG 报表，合并营收大幅成长。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 3,297,453.92 万元，占年度销售总额 59.63%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 2,061,450.10 万元，占年度采购总额 44.83%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

公司前五大客户销售情况如下表：

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	单位 A	1,803,650.04	32.62
2	单位 B	838,884.48	15.17
3	单位 C	242,666.08	4.39
4	单位 D	207,534.48	3.75
5	单位 E	204,718.83	3.7
合计		3,297,453.92	59.63

公司前五大供应商采购情况如下表：

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	供应商 A	1,035,366.40	22.52
2	供应商 B	798,231.42	17.36
3	供应商 C	96,448.51	2.10
4	供应商 D	66,400.86	1.44
5	供应商 E	65,002.91	1.41
合计		2,061,450.10	44.83

3. 费用

√适用 □不适用

项目名称	本期金额	上期金额	变动金额	本期较上期变动比例 (%)	情况说明
销售费用	311,480,902.10	219,892,291.75	91,588,610.35	41.65	主要系本期合并营收增加造成销售费用增加及权利金增加所致。
财务费用	203,398,590.62	95,750,510.66	107,648,079.96	112.43	主要系本期发行可转换公司债券相关成本增加所致。
资产减值损失	-18,746,153.38	-11,792,788.58	-6,953,364.80	58.96	主要系本期依照会计政策提列存货减值准备所致。
信用减值损失	-1,706,888.48	7,894,930.75	-9,601,819.23	-121.62	主要系本期依照会计政策提列信用减值损失所致。
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	44,588,222.60	-6,272,200.14	50,860,422.74	-810.89	主要系衍生性金融商品产生的公允价值变动所致。
投资收益(损失以“-”号填列)	111,678,979.96	83,440,494.33	28,238,485.63	33.84	主要系本期避险操作的衍生性金融产品的结算收益及收到权益性投资之现金股利。
资产处置收益(损失以“-”号填列)	2,414,697.02	1,796,090.81	618,606.21	34.44	主要系本期处置固定资产收益增加所致。
其他收益	50,678,106.85	76,779,477.12	-26,101,370.27	-34.00	主要系本期收到政府补助金额减少所致。

营业外收入	19,628,576.06	14,978,610.83	4,649,965.23	31.04	主要系本期收到保险理赔及租约变动产生的会计核算利益所致。
营业外支出	12,583,134.08	3,066,306.86	9,516,827.22	310.37	主要系本期资产报废产生损失所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	1,641,398,512.61
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	1,641,398,512.61
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.97
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	2,332
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	9.7
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	8
硕士研究生	779
本科	1,233
专科	248
高中及以下	64
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	544
30-40岁（含30岁，不含40岁）	1,069
40-50岁（含40岁，不含50岁）	565
50-60岁（含50岁，不含60岁）	149
60岁及以上	5

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期数	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-1,102,446,978.90	1,436,523,674.10	主要系本期为应客户订单需求，存货增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,486,554,540.33	-3,010,920,320.94	主要系上年同期支付海外子公司并购款项，本期减少股权投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	2,391,384,303.44	1,824,477,834.32	主要系本期发行可转债收到现金所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	96,480,087.56	0.27	182,315,272.70	0.59	-47.08	主要系本期应收账款保理业务减少所致。
存货	9,037,562,662.64	25.20	6,765,336,245.29	21.77	33.59	主要系受全球缺料及疫情等影响，本期为因应客户未来的订单需求预先备料及备货所致。
其他权益工具投资	75,957,194.28	0.21	41,351,831.65	0.13	83.69	主要系本期产业基金投资公允价值变动所致。
在建工程	798,015,703.22	2.23	431,942,421.24	1.39	84.75	主要系本期营运需求，新建厂房及购买机器设备所致。
其他非流动资产	136,815,311.18	0.38	89,743,706.46	0.29	52.45	主要系营运所需，本期预付设备款及工程款增加所致。

其他非流动金融资产	236,978,820.68	0.66	152,935,434.70	0.49	54.95	主要系本期新增策略性的股权投资。
短期借款	2,480,500,031.68	6.92	375,341,430.81	1.21	560.86	主要系本期调整资金结构，增加境外银行短期借款所致。
应交税费	238,676,479.75	0.67	179,000,709.13	0.58	33.34	主要系本期获利增加，计提所得税所致。
衍生性金融负债	976,413.16	0.00	18,402,480.68	0.06	-94.69	主要系衍生性金融产品产生的公允价值变动所致。
长期借款	1,101,220,467.55	3.07	3,011,668,944.64	9.69	-63.43	主要系本期调整资金结构，偿还境外银行长期借款所致。
递延收益	59,791,942.70	0.17	32,724,563.92	0.11	82.71	主要系本期收到与资产相关政府补助所致。
应付债券	3,115,505,143.28	8.69	0.00	0.00	不适用	主要系本期发行可转换公司债所致。
库存股	-341,236,339.88	-0.95	-134,707,206.58	-0.43	153.32	主要系本期回购库存股所致。
盈余公积	738,004,669.96	2.06	542,610,242.85	1.75	36.01	主要系本期计提盈余公积所致。
其他权益工具	409,902,116.17	1.14	0.00	0.00	不适用	主要系本期发行可转换公司债计入的转换权价值。

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 23,500,315,447.75（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 45.37%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

1、通讯类产品方面，根据公司整理的资料，苹果智能手机 2021 年占有全球智能手机 17% 的市场份额，销售数量达 2.28 亿支，与 2020 年相比成长 19%。

WW Smart Phone Estimated Market Share

	2020		2021		20/21
	Shipments (M units)	Market Share (%)	Shipments (M units)	Market Share (%)	YoY Growth (%)
Worldwide Total	1243	-	1319	-	6.1
Samsung	240	19	265	20	11
Apple	192	15	228	17	19
Xiaomi	139	11	180	14	30
Vivo	97	8	124	9	28
OPPO	106	9	132	10	24
Others	470	38	391	30	-17

Source: 环旭电子整理, Jan. 2022

2、消费电子类产品方面，根据公司整理的市调报告，整体穿戴式产品市场出货量年复合增长率为 11%。

WW Wearable Market Forecast

Product	2020	2021F	2022F	2023F	2024F	2025F	20/21 YoY	20-25 CAGR
Total Shipment (M Units)	446	537	622	681	727	763	20%	11%
Earwear	268	330	393	434	466	492	23%	13%
Watch	106	133	152	167	181	192	25%	12%
Wrist Band	70	72	75	76	76	76	3%	2%
Others	2.0	2.1	2.5	3.0	3.4	3.8	3%	14%
Market Share (%)								
Earwear	60%	61%	63%	64%	64%	64%		
Watch	24%	25%	24%	25%	25%	25%		
Wrist Band	16%	13%	12%	11%	10%	10%		
Others	0.4%	0.4%	0.4%	0.4%	0.5%	0.5%		

Source: 环旭电子整理, Feb. 2022

3、电脑及存储类产品方面，根据公司整理的资料，服务器主机板、交换机的市场需求仍将保持稳定的成长。公司通过加强与主要客户的合作，争取更多市场份额和订单。

3.1 Server Revenue by Region

Sum of Vendor Revenue (\$M) Region	2020	2021	2022	2023	2024	2025	CAGR
North America	35,108	39,105	41,542	42,870	44,748	45,987	5.5%
Greater China	22,484	25,882	28,358	29,694	31,456	32,738	7.8%
Western Europe	9,824	11,004	11,530	12,079	12,463	12,915	5.6%
Japan (Region)	3,504	3,543	3,615	3,744	3,782	3,906	2.2%
Mature Asia/Pacific	2,366	2,659	2,679	2,746	2,814	2,820	3.6%
Emerging Asia/Pacific	1,601	1,734	1,763	1,811	1,845	1,871	3.2%
Latin America	1,725	1,710	1,675	1,759	1,746	1,715	-0.1%
Eastern Europe	1,076	1,114	1,175	1,243	1,314	1,365	4.9%
Middle East and North Africa	1,227	1,297	1,340	1,323	1,321	1,338	1.7%
Eurasia	1,162	1,011	1,101	1,164	1,207	1,221	1.0%
Sub-Saharan Africa	368	429	437	442	444	417	2.5%
Grand Total	80,446	89,488	95,214	98,875	103,138	106,293	5.7%

Source: 环旭电子整理, Feb. 2022

3.2 Global Ethernet Switch and Router Market

Unit: USD billion

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	20'-25' CAGR
Switch and router	42.7	43.1	43.6	44.0	44.4	44.9	1.0%

Source: 环旭电子整理, Feb. 2022

3.3 存储类产品方面，公司的重要产品为 SSD。根据公司整理的资料，SSD 应用在笔记本电脑和数据中心有成长趋势，需求明显上升，2021 年市场年成长率为 15%。2020-2025 年 SSD 市场的复合增长率约为 9.3%，公司积极维系既有客户关系的同时，也在努力开发新客户，重点发展企业级产品。

Unit: USD million

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	20/21 YoY	20-25 CAGR
Total SSD Revenue	32,083	36,959	37,744	41,341	46,193	49,992	15%	9.3%

Source: 环旭电子整理, Feb. 2022

4、在工业类产品方面，根据公司整理的资料，智能手持设备和 POS 的市场，因物流仓储需求成长和零售业复苏，整体 POS 市场成长 8.8%。

Unit: USD billion

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	20/21 YoY	20-25 CAGR
Total POS Revenue	65	71	76	83	90	98	8.8%	8.5%

Source: 环旭电子整理, Feb. 2022

5、在汽车类产品方面，根据公司整理的资料，汽车电子产业在疫情趋缓及缺料状况改善下，恢复成长，尤其是 ADAS、HEV-EV 的需求复合增长率较高。

5.1 Automotive Electronics Forecast by Domain

Unit: USD million

Domain	2020	2021	2022	2023	2024	2025	20-25 CAGR
ADAS	24,758	28,874	33,379	37,524	41,362	47,573	14%
Body & Convenience	16,861	17,661	18,010	18,450	18,581	18,736	2.1%
Chassis & Safety	19,597	19,958	20,105	20,314	20,407	20,797	1.2%
HEV-EV	6,567	9,634	12,699	16,229	20,007	22,662	28%
Information	28,348	29,510	29,879	31,340	32,809	33,318	3.3%

Powertrain	27,364	28,781	30,328	31,148	30,856	30,748	2.4%
Grand Total	123,495	134,418	144,400	155,005	164,022	173,834	7.1%

Source: 环旭电子整理, Feb. 2022

5.2 New Energy Cars Sales

M units	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	CAGR (20-26)
Total	2.6	5.3	7.7	13.9	19.0	25.0	32.3	41.3	41.0%
PHEV	0.7	1.0	2.0	2.7	3.8	5.0	6.4	8.1	40.6%
EV	1.9	4.2	5.7	11.3	15.2	19.9	25.8	33.3	41.1%

Source: 环旭电子整理, Feb. 2022

5.3 Total Auto Power Module

Unit: USD million

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	CAGR (20-25)
Total Auto Power Module	1,113	1,173	1,636	2,030	2,643	3,440	4,387	30.2%
IGBT Power Module	849	951	1,376	1,744	2,260	2,930	3,477	29.6%
MOSFET Power Module	243	197	223	241	274	312	375	13.7%
Wide Bandgap Power Module	21	24	36	46	109	198	535	86.0%

Source: 环旭电子整理, Feb. 2022

6、在医疗类产品方面，根据公司整理的资料，电子代工市场需求稳定成长。

Medical Product Assembly Value, 2020-2025

Unit: USD million

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	20-25 CAGR
Medical Diagnostics	18,590	19,950	21,430	22,890	24,330	25,850	6.8%
Therapeutic	11,010	11,475	11,980	12,515	13,050	13,640	4.4%
Monitoring & Surgical	17,650	18,650	19,660	20,870	22,120	23,450	5.8%
Total	47,250	50,075	53,070	56,275	59,500	62,940	5.9%

Source: 环旭电子整理, Feb. 2022

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

为实施公司发展战略，2021 年公司按计划对惠州厂、越南厂进行注资，已建成开始投产。公司 2021 年增加了产业基金投资，并启动企业创投投资。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

1) 2020年7月3日，公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资的议案》，拟将越南厂的项目投资总金额调增1.58亿美元，调整后越南厂的项目投资总金额从4,200万美元调整为2亿美元。其中，公司通过环鸿香港投资8,000万美元，其余资金由越南厂通过银行融资或自筹方式解决。具体详见《关于全资子公司对外投资的公告》（临2020-053）。

公司对越南厂分期出资，截至2021年12月31日，通过环鸿香港已累计投入注册资金8,000万美元。

2) 2021年3月26日，公司第五届董事会第九次会议、第五届监事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金向子公司增资的议案》，同意公司以可转换公司债券募集资金人民币60,000万元对募投项目“惠州厂电子产品生产项目”的实施主体惠州厂进行增资。公司将根据募投项目的进度，向惠州厂分批注入资本金；具体详见《关于使用募集资金向子公司增资的公告》（临2021-030）。

截止2021年12月31日，公司已使用募集资金注资惠州厂32,500万元。

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

标的名称	期初持股数	期初账面价值	期末持股数	期末账面价值	报告期损益 (注 1)
士鼎创业投资股份有限公司	29,285,000.00	41,351,831.65	29,285,000.00	75,957,194.28	14,910,026.14
PHI FUND, L.P.	10,798,010.00	64,091,002.18	15,000,000.00	93,130,696.47	3,782,154.36
GaN System Inc.	不适用	不适用	589,622.00	31,878,465.32	-
苏州速通半导体科技有限公司	不适用	不适用	257,937.00	20,000,000.00	-
苏州耀途股权投资合伙企业	不适用	不适用	1,000,000.00	1,000,000.00	-
其他	不适用	252,757,224.54	不适用	186,473,333.29	72,526,893.91
小计	40,083,010.00	358,200,058.37	46,132,559.00	408,439,689.36	91,219,074.41

注 1：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

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

√适用 □不适用

2020年12月公司完成FAFG股权交割后，开始启动与AFG的协同整合。2021年已完成公司与AFG生产据点的区域管理协同，在全球销售及客户服务、财务、IT、供应链、研发等方面强化合作。截至2021年12月31日，公司收购FAFG的股权，不存在商誉减值的情况。

独立董事意见

独立董事对此发表了同意的独立意见。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. 控股子公司情况

单位：人民币万元

公司名称	注册资 本币别	注册资本（元）	总资产	净资产	净利润
环鸿电子(昆山)有限公司	人民币	550,000,000.00	326,055.37	142,773.92	30,680.16
环豪电子（上海）有限公司	人民币	50,000,000.00 ^注	6,121.25	6,105.14	124.73
环鸿电子股份有限公司	美元	327,500,000.00 ^注	436,721.43	69,911.49	-8,356.50
环维电子(上海)有限公司	人民币	1,330,000,000.00	378,769.37	179,893.92	32,720.79
环荣电子(惠州)有限公司	人民币	460,000,000.00	58,666.29	44,657.13	195,394.43
环旭(深圳)电子科创有限公司	人民币	10,000,000.00	1,571.39	1,325.47	115.81
环胜电子(深圳)有限公司	美元	75,000,000.00	267,351.84	138,632.46	24,222.00
USI Japan Co., Ltd.	日元	95,000,000.00	820.25	731.54	59.41
环鸿科技股份有限公司	新台币	1,980,000,000.00 ^注	617,519.27	151,106.96	23,839.12
环旭科技有限公司	美元	11,000,000.00	196,417.48	9,099.42	407.49
Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	墨西哥比绍	1,258,077,326.00	196,586.22	44,883.56	-4,976.66
USI America, Inc.	美元	9,500,000.00	5,206.97	4,432.62	100.57
环海电子股份有限公司	美元	51,000,000.00 ^注	23,075.15	23,068.20	488.81
UNIVERSAL SCIENTIFIC INDUSTRIAL VIETNAM COMPANY LIMITED	美元	80,000,000.00	117,011.48	46,382.06	-4,338.53
Universal Scientific Industrial (France)	欧元	321,374,822.00 ^注	213,806.26	174,921.38	-1,302.29
环隆电气股份有限公司	新台币	1,399,727,400.00	176,351.92	75,549.99	4,281.23

CHUNG HONG ELECTRONICS Poland Sp. Z o.o.	波兰币	80,852,300.00	25,546.45	22,392.55	4,230.03
FINANCIERE AFG	欧元	183,649,562.80	513,144.38	313,625.62	13,620.28

注：该注册资本包括作为路径公司对其他子公司的转投资金额，总资产、净资产、净利润中未包括下属子公司金额。

2. 参股子公司情况

单位：人民币万元

公司名称	持股比例(%)	注册资本币别	注册资本(元)	总资产	净资产	净利润
中科鸿泰电子股份有限公司	49	人民币	220,000,000	65,418.35	23,312.33	1,269.96
M-Universe Investments PTE.LTD.	42.23	美元	138,969,126	139,563.56	94,076.13	3,782.03

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%

单位：人民币万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润	对合并净利润影响数
环维电子(上海)有限公司	829,683.29	37,226.90	32,720.79	17.62%
环鸿电子(昆山)有限公司	582,101.67	35,423.56	30,680.16	16.52%
环胜电子(深圳)有限公司	414,141.46	26,659.61	24,222.00	13.05%

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

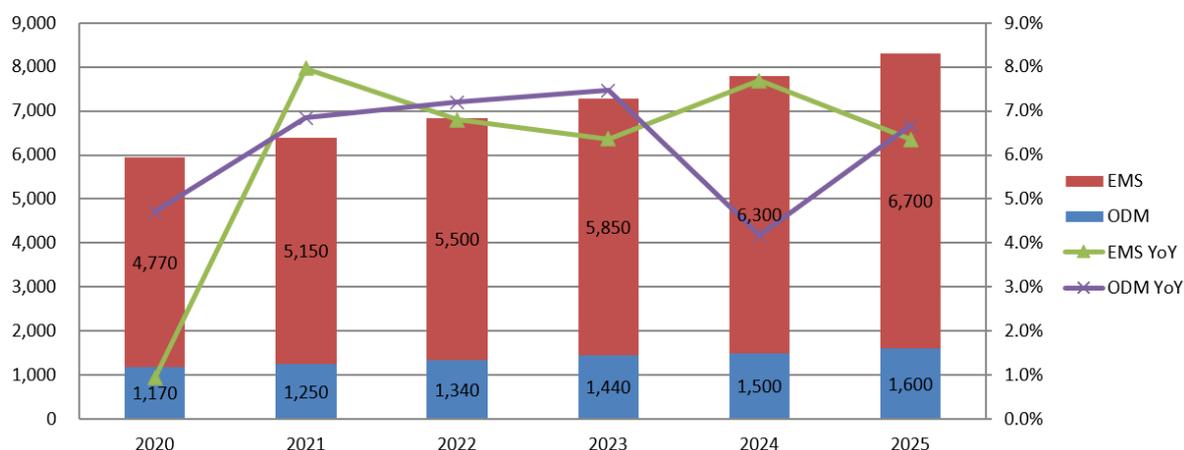
(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、行业全球市场容量

公司整理专业市场调研机构的报告显示，2021 全球电子制造服务收入将突破 6,400 亿美元，预计 2025 年全球电子制造服务收入可达到 8,300 亿美元以上，2020 年到 2025 年均复合增长率约为 7.1%。整体市场呈现稳定成长的趋势，亚太地区仍将保持增速领先。

全球EMS/ODM市场预测



Source: 环旭电子整理, Feb. 2022

The Worldwide CM, EMS and ODM Market by Region, 2020-2025

The Worldwide CM, EMS and ODM Market by Region, 2020-2025							
Region	2020	2021	2022	2023	2024	2025	CAGR
CM Revenue (\$M)							
Americas	99,043	97,524	101,398	105,838	110,591	116,661	3.3%
EMEA	72,669	71,139	73,376	75,899	78,590	81,675	2.4%
APAC	422,944	475,809	510,965	551,779	595,962	639,951	8.6%
Total	594,656	644,472	685,739	733,517	785,143	838,288	7.1%
EMS Revenue (\$M)							
Americas	96,702	95,251	99,061	103,420	108,074	114,018	3.3%
EMEA	68,949	67,501	69,661	72,099	74,695	77,682	2.4%
APAC	312,070	356,094	382,437	413,945	448,463	482,556	9.1%
Total	477,721	518,846	551,159	589,463	631,231	674,256	7.1%
ODM Revenue (\$M)							
Americas	2,341	2,273	2,337	2,419	2,518	2,644	2.5%
EMEA	3,720	3,638	3,715	3,800	3,895	3,993	1.4%
APAC	110,874	119,715	128,529	137,835	147,499	157,396	7.3%
Total	116,935	125,627	134,580	144,054	153,912	164,032	7.0%

Source: 环旭电子整理, Feb. 2022

2、全球竞争格局及行业排名

根据 2020 年度全球电子制造服务商排名，环旭电子排名为第十二位。

排名	厂商名称	营业收入 (亿美元)	年成长率	营业净利润率
	年度	2020	19/20	2020
1	鸿海	1,823	5.4%	2.1%
2	和硕联合	475	7.3%	1.6%
3	广达	371	11%	2.3%
4	仁宝	353	11%	1.0%
5	纬创	286	0.9%	1.5%
6	Jabil Circuit, Inc.	276	5.0%	0.8%

7	Flextronics	233	-6.4%	1.8%
8	比亚迪	228	23%	3.8%
9	英业达	173	5.2%	1.3%
10	台达电	99	14%	9.7%
11	冠捷	92	4.3%	2.5%
12	环旭	70	30%	3.6%
	整体行业	5940	7.1%	2.2%

Source: 环旭电子整理, Feb. 2022

3、行业利润水平的变动趋势及净利率分析

公司净利率 2020 年为 3.63%，2021 年为 3.36%，明显优于全球前十大合约制造商的平均水平。

公司营业净利率高于同行业水平的原因如下：

(1) 产品组合丰富而平衡且科技含量较高。在公司产品类别中，细分产品领域公司均具有不同程度的竞争优势，产品组合具有丰富而平衡的特点，提供设计制造服务涉及产品大多为该领域的关键零组件，非单纯组装最终产品。

(2) 具备领先同业的工艺技术水平。公司产品良率及制程能力均高于同业，如 SMT 制程平均首次良率达到 99.7% 以上。

(3) 具备成本控制优势。开发环节通过合理规划和材料选择，使产品具备成本优势；通过对产线的合理布局，实现生产管理的制度化、系统化和标准化，有效控制产品单位生产成本。此外，公司通过导入智能自动化来优化现有制程和打造智能工厂，将劳动密集型制造转变为高生产率智能制造，提高产品品质、提升制程稳定性和增强如期交货能力，获得成本效益最大化。

4、行业发展格局

从中短期看，传统 3C 产品需求增长大幅趋缓，曾驱动行业高速成长的 PC 和手机均已进入成熟期。模组化在手机、穿戴设备等便携式电子产品的应用将更加广泛。模组化和系统整合产品提供了更迅速的市场解决方案。随着更多的健康监测功能和大数据分析功能的加入，预计未来穿戴设备将更多选用模组化方案。此外，伴随着 5G、人工智能等新技术的高速发展，我国数据资源存储、计算和应用需求的提升带动了数据中心规模的增长，2022 年初“十四五”规划提出“数据中心是数字经济的数字底座”，“东数西算”为数据中心提供底部支撑，助力数字经济发展。“东数西算”工程建设以 2022~2025 为建设周期，数据中心产业链条长、覆盖门类广、带动效应大，将驱动包括电子信息制造、软件和信息技术服务业在内的多个数字经济核心产业的转型升级和创新展。

从中长期看，5G 将是电子行业发展最大的机遇。5G 将真正启动“万物互联”的时代，能够应对持续增长的移动流量的需要以及未来不断涌现的各类新的设备和应用场景。5G 与工业互联网、云计算、大数据、人工智能、物联网等的加速融合，数据量更加巨大、复杂，对计算提出更高要求，为发展 AI 计算、边缘计算带来新机遇，将推升下一波硬件、电子设备、通信和存储的需求。此外，汽车行业正经历“电动化、智能化、无人化、网联化”的变革，汽车智能化的加速发展使得智能化边界在不断扩容，智能座舱、智能驾驶、功率电子、电机电控、电池储能等多个领域将迎来加速增长。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、行业发展趋势

全球电子产品外包需求仍将保持不断增长的态势。随着电子制造服务模式日益成熟和服务能力的不断提升，全球电子制造服务业服务领域越来越广，代工总量逐年递增。为了满足品牌商日益增长的需求，电子制造服务的范围不断延伸，并逐步涵盖产品价值链的高端环节，这种趋势为本公司这类具备产品规划、设计与研发能力的制造厂商提供了更广阔的发展空间。根据市场分析报告及本公司整理的数 据，全球 EMS/ODM 市场均维持稳健成长的态势，年平均成长率约 7.1%。

2、行业壁垒

(1) 研发能力及制造技术壁垒

由于电子产品技术日新月异、产品迭代周期短，同时随着电子产品领域专业分工的深化，品牌商对制造服务商在产品设计和制程研发上的能力提出了更高和更为严格的要求。市场需求推动制造服务行业从传统制造向智能制造的转型升级，通过智能自动化来优化制程，提高产品品质、提升制程稳定性和增强如期交货能力等，在整体的研发技术能力、工艺技术保障、品质技术控制和生产技术管理等各个环节能提供配套。这就成为进入电子制造服务行业必须跨越的很高门槛。

(2) 进入大型品牌商供应链的资质壁垒

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

(3) 规模化生产管理能力的壁垒

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

(4) 供应链管理能力的壁垒

电子制造服务商所服务的行业跨度较大，包括了网络通讯、消费电子等领域；制造服务商提供服务的业务管理跨度较大，包括产品研发设计、物料采购、生产制造、品质控制、物流配送及售后服务等；制造服务商提供服务的地域跨度也较大，为配合品牌商的全球销售及降低成本，需要进行全球采购、配送和维修。因此，制造服务商如何在每一个服务环节及时、准确地满足每个客户对供应链配套的需求，并建立一个完善、高效及具有竞争力的上下游供应配套体系，是复杂且系统的工作。具备出色且满足客户需求的供应链管理能力的成为电子制造服务商的较大障碍。

(5) 资金投入的壁垒

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

3、市场竞争格局转变

全球合约制造行业排名居前的厂商较为稳定，营业额占比前三名的产品类别（通讯、计算机、消费电子）也保持相对稳定的增长。

根据公司整理的专业机构统计数据，2021 年合约制造产业前三大类产品营业收入分别为：通信产品占 36%，计算机产品占 34%，消费电子产品占 14%。

预计到 2025 年，通讯、计算机、消费电子占整个合约制造行业比重的 85%，2019 至 2025 年这三个行业营业收入的复合成长率分别为 6.7%、5.8%、1.8%。

4、面临的困难

(1) 行业竞争对手以更积极的竞争手段争取市场份额，市场拓展的竞争压力加大。

(2) 面对客户提出的服务质量及成本控制的要求，公司需要持续增加投资并不断提高效率、降低成本，规模化运营、精细化管理的难度不断提高。

(3) 公司通过并购和策略投资加快全球化布局和垂直整合，需要合理安排融资，控制财务风险，力求通过投资和并购的后续有效整合及协同，实现提升公司价值的目标，存在不确定性和风险。

5、应对策略

(1) 凭借本公司技术优势、资本优势、资源整合优势，在模组化产品领域深耕现有客户以及争取更多潜在客源，扩大业务版图。

(2) 顺应“全球化需求、在地化服务”的发展趋势，合理布局全球产能，以先进制程、弹性产能及在地化服务，为客户导入新技术、发展新产品、缩短从设计概念到量产时程提供更多附加价值。

(3) 增加关键技术和应用领域的研发投入，通过整合集团资源、技术互享、自主创新，加强产业链上下游的垂直整合和产业合作，在工业类和汽车电子领域，积极布局新产品和新客户，抓住未来市场成长的商机。

(4) 与法国飞旭集团深化业务协同，持续整合双方全球的生产据点和技术能力，共同聚焦新的终端市场和客户，实现未来全球营收规模扩张。

(5) 从公司发展战略出发，引进具备全球知名企业从业经验的专业人才，实现重要业务领域的发展目标。

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

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、成长计划

公司作为全球电子设计、制造及服务的 EMS/ODM 领导厂商，未来不仅要追求内部的自然成长，同时也积极寻求来自外部的成长动能。公司坚持“模组化、多元化、全球化”战略，环绕 4C+1I (Communication、Computer、Consumer、Car Electronics + Industrial Products) 五大领域，以丰富而平衡的产品线为基础，微小化解决方案为技术核心，用全球视野布局产业未来，在微小化解决方案上持续技术创新，努力为客户创造价值。

公司凭借着多年来与全球主要领导品牌厂商长期稳定的合作关系，在微小化模块和系统级封装 (SiP)、穿戴式电子产品制造等细分领域保持领先地位。同时，公司保持“精中选优”的策略，根据市场动态、客户需求以及电子科技的主流技术，结合公司多年累积的核心优势，锁定高成长性且具有一定市场规模的利基市场。公司将持续寻求外部成长契机，补强产品、供应链、客户、技术以及制造据点，助力公司营收和盈利持续增长。

着眼于智能汽车的发展趋势，车用功率模块及功率电子等产品是公司另一个发展策略重点。公司在车电业务已经深耕三十多年，有着长年累积的技术和经验。目前，公司已经切入功率半导体国际大厂的电源模块的组装生产与测试，预计在 2022 年正式量产电动车用逆变器(Inverter)使用的 IGBT 与 SiC 电源模块。公司将透过弹性灵活的组织、导入生产自动化并持续强化电动车相关动力生产及测试技术，预计未来 5 年将持续快速成长。

2、研发计划

一直以来，尖端的制程能力、严谨的质量管控系统与实时回馈的产销制度，是客户长期信赖、肯定公司的关键因素。为保持行业领先优势，公司持续强化研发能力，提升产品的研发比重，保持市场领头羊地位。公司广纳全球优秀研发人才，为开发各项新技术、新产品注入活力，整合软件、硬件与微小化的能力，提高产品的附加价值及利润。

当前公司产品已朝轻薄短小、低功耗、互联互通、智能学习发展。此外，5G NR 网络的带宽大幅提升，促使网络及智能装置应用的蓬勃发展。展望未来，运用 5G 实验室量测验证，提供智能移动装置最佳微小化天线设计，拓展到用于计算机、通讯电子、穿戴式电子、工业电子、电动车用电子的产品，链接云端服务器的数据储存与运算，整合所有产品技术形成物联网，满足客户的产品需求。

2022 年公司将继续研究 SESUB 技术以及在 SiP 上的应用，把主芯片埋入基板内部，充分利用基板的表面空间，为 SiP 的设计和零件排布提供更多的空间，实现产品的高密度和微小化。此外，由于新冠疫情的原因，结构件中（尤其塑料类）开始添加抗疫或防疫材料，为避免因接触而感染，在材料制程配方上添加抗菌剂，在携带式产品表面喷涂抗菌剂或消毒剂，同时还必须考虑如何强化材料的耐用性。公司机构研发团队持续在材料应用领域拓展业务机会。

因此，公司将以下列研发方向作为未来的主轴：

(1) 无线通讯模组产品，以及 5G 新无线射频设计能力建置，持续以高通最新 5G IoT 平台为开发重点，配合市场主流趋势升级产品规格，并兼顾产品生命周期；

(2) 汽车电子产品；

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

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

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

(6) 微小化及自动化，并发展设计自动化工具；

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

3、生产计划

公司并购法国飞旭集团后，目前在中国大陆、台湾地区、美国、法国、德国、英国、捷克、墨西哥、波兰、突尼斯、越南等 10 个国家（含地区）拥有 27 个生产据点；通过收购 Memtech 部分股权，加强产业垂直整合。公司将视客户需求及未来的成长需求予以适当的对其他地区生产基地产能进行扩充。2021 年，公司的越南厂及惠州厂建厂完成，正式投入生产。

公司于 2016 年开始，参考工业 4.0 的精神，以上海张江厂为第一个示范点，制定出智能制造的“5 星工厂标准”，即机器 100% 自动化、80% 以上的产线可关灯生产、直接人力低于 30% 等。公司计划在 2023 年将主要工厂提升到 3 星和 4 星，并在 2025 年将四座工厂升级成为 5 星级的关灯工厂，实现全面自动化生产。

此外，公司成立数字转型委员会，持续加强数字化管理，全面进行全公司流程改善，善用 IT 技术平台进行升级，打造未来的竞争优势。

4、人力资源计划

根据公司的“全球化”发展战略，公司制定了全球人力资源规划，对于公司未来人力的需求、人才引进以及培养进行了预测与规划。依据业务发展的需要，提高工作效率，优化人力资源结构，并提升自动化生产水平。公司将持续完善以人为本的企业文化，为人才的发展提供空间，规划员工职业生涯发展、绩效考核，持续优化以股权激励为核心的长效机制，吸引和留住优秀人才，为公司实现发展目标提供有力的人才保障。

5、永续经营计划

公司将“知行合一，群策群力”的企业核心价值观，融入公司的经营策略及运营管理，不断追求可持续发展，积极推动环境(E)、社会(S)与治理(G)的提升：在环境(E)面，减少环境冲击、促进资源循环发展及积极寻求气候治理解决方案以应对气候变化；在社会(S)面，持续员工关怀并推动社会参与活动以发挥企业影响力，进而实现全球伙伴关系；在治理(G)面，秉持维护投资者权益、强化运营风险管理及落实信息安全管控达到完善的公司治理结构。

公司自 2010 年起发行年度可持续发展报告书，并于 2020 年成立集团可持续委员会，在 S&P Global、MSCI、Sustainalytics 及商道融绿、华证指数、Wind 等国内外 ESG 评级机构公布的行业排名中位居前列。

2022 年初，公司发布“气候相关财务信息披露”（Task Force on Climate-Related Financial Disclosure, TCFD）报告书，进行气候风险与机会的管理与披露，展开阶段性策略，以达到 2050 年净零碳排目标。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济波动风险

电子制造行业与技术发展和消费者需求具有较强的关联性。虽然公司一直以来持续关注市场的变化，保持与客户的紧密互动以把握客户需求变化，加强市场信息的搜集与分析以降低产品需求改变对公司造成的影响，参与业内领先客户的产品设计或合作开发产品，实现资源共享并确保研发技术能符合客户产品需求，但如果全球宏观经济增速进一步下降，导致下游通讯、消费电子、工业电子需求疲弱，则公司经营业绩可能面临不利影响。

2、行业竞争风险

EMS 行业全球生产厂商众多，属于充分竞争行业，但行业内整体集中度呈上升趋势。根据市场研究和环旭电子收集的信息，2020 年、2021 年全球前 25 大 EMS 厂商营业收入占整个市场的 80% 以上，行业始终处于高度竞争行业集中度始终处于较高水平。随着行业内进入厂商数量增多，产品生命周期缩短，行业内细分产业竞争将日趋激烈，如果公司无法持续保证技术、产品的领先优势或不能及时向高附加值的设计端延伸产业链，则市场份额和利润空间可能面临被挤压的风险。

3、客户集中度较高风险

报告期内，公司前五大客户的销售收入占公司营收总额的 59.63%，客户集中度较高。尽管该等客户均为国际知名电子品牌商，且已与公司建立了长期、稳定的合作关系，为公司提供了充足的业务订单保障，但如果客户需求出现下降，或公司在产品研发设计、产品质量控制、合格供应商认证、交期等方面无法及时满足客户要求，将可能使客户订单产生一定波动，进而对公司业务规模和经营业绩产生不利影响。因此，公司在一定程度上面临客户集中度较高的风险。

4、技术研发升级风险

公司通讯类、消费电子类、电脑及存储类产品占主营业务收入超过 80%。3C 产品具有技术更新快、产品技术升级频繁、产品生命周期逐渐缩短的特点，并向“微型化、轻薄化”的趋势发展。公司所处行业新技术、新产品不断涌现，技术及产品的快速更新换代可能使公司应用现有技术的产品受到冲击。若公司未来不能合理、持续地加大技术研发投入，不能适时开发出更高质量、符合客户需求的新产品，将无法持续保持公司的核心竞争力，对公司的盈利能力产生潜在不利影响。近年来，公司通过在全球不同国家和地区并购或新设子公司等方式，逐步实现了“全球化”生产经营布局。然而，位于各国家或地区的经营据点与上市公司在法律法规、会计税收制度、商业惯例、公司管理制度、企业文化等经营管理方面存在差异。上市公司和被并购公司或新设公司仍需至少在财务管理、客户管理、资源管理、业务拓展、企业文化等方面进行整合。如相关整合计划未能有效实施，可能面临并购或新设企业效果不达预期、核心人员流失、业绩下滑等风险。

5、跨国经营风险

为更好服务于主要客户，在全球范围内布局生产、销售和物流，以快速应对主要客户的产品交货需求，公司在 10 个国家和地区拥有 27 个大型生产据点（含在建）。境外公司在境外开展业务和设立机构需要遵守所在国家和地区的法律法规，且在一定程度上需要依赖境外原材料供应商、技术服务提供商或海外第三方服务机构以保证日常业务经营的有序进行。如果境外业务所在国家和地区的法律法规、产业政策或者政治经济环境发生重大变化，或因国际关系紧张、战争、贸易制裁等无法预知的因素或其他不可抗力等情形，可能对境外公司境外业务的正常开展和持续发展带来潜在不利影响。此外，如果相关境外业务所在国家和地区在外汇管制、股利分配等方面存在限制，境外公司可能存在股利汇出限制风险。

6、新兴风险——供应链风险

因新冠疫情和全球芯片产能供应不足的原因，2020 年以来，电子产品供应链出现持续的供应紧张，芯片及关键零组件短缺，采购和国际物流成本上升。公司为满足订单的承诺交期，也需要更多备料建立安全库存，由于长短料的原因，造成公司库存材料大幅增长。当前公司面临供应链风险，公司关键零组件采购、材料库存管理、生产排程及相关管理需更有弹性，也需要更密切的与客户确认需求及动态调整，合理安排进出货及国际运输，避免对经营造成负面影响。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

(六)关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》

《证券日报》及上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

(七)关于投资者关系及相关利益者：公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、上交所《上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的有关要求，牢固树立回报股东的意识，健全现金分红制度，保持现金分红政策的一致性、合理性和稳定性，保证现金分红信息披露的真实性。公司积极接待各类投资者，并在公司网站上开设投资者关系板块，进一步加强了投资者对公司的了解和认同，促进了公司与投资者之间的良性互动，有利于切实保护投资者利益。公司能够充分尊重和员工、供应商、客户、银行等利益相关者合法权益，在经济交往中做到互惠互利，以推动公司持续、健康发展。

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

(九)关于内幕知情人登记管理：公司严格按照监管机构要求执行《内幕信息知情人登记管理制度》。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

详见“第六节 重要事项”中“关于保证上市公司独立性的承诺”。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn (公告编号: 临 2021-041)	2021 年 4 月 24 日	审议通过《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度监事会工作报告》《2020 年度财务决算报告》《2020 年年度报告及其摘要》《2020 年度利润分配预案》《关于 2020 年度日常关联交易的议案》《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》《关于 2021 年度使用自有闲置资金进行理财产品投资额度的议案》《关于 2021 年度银行授信额度的议案》《关于 2021 年度金融衍生品交易的议案》《关于续聘财务审计机构的议案》《关于续聘内部控制审计机构的议案》《关于修订<公司章程>的议案》《关于同意控股子公司之间互相提供担保的议案》《关于修订<对外担保管理制度>的议案》及《关于增补第五届董事会非独立董事候选人的议案》等 16 项议案
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 9 月 13 日	www.sse.com.cn (公告编号: 临 2021-075)	2021 年 9 月 14 日	审议通过《关于<2021 年员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》《关于<2021 年员工持股计划管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年员工持股计划相关事宜的议案》等 3 项议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈昌益	董事长	男	58	2018-06-28	2023-04-27	0	0	0	不适用	250 以上	是
陈昌益	董事	男	58	2016-04-19	2023-04-27	0	0	0	不适用		是
魏镇炎	董事、总经理	男	68	2008-06-20	2023-04-27	0	0	0	不适用	250 以上	否
汪渡村	董事	男	63	2018-07-16	2023-04-27	0	0	0	不适用	40 以下	是
陈天赐	董事(离任)	男	61	2018-07-16	2021-04-23	0	0	0	不适用	40 以下	是
Rutherford Chang	董事	男	43	2010-03-10	2023-04-27	0	0	0	不适用	40 以下	是
Neng Chao Chang	董事	男	44	2017-04-17	2023-04-27	0	0	0	不适用	40 以下	是
Gilles Baruk Benhamou	董事	男	68	2021-04-23	2023-04-27	0	0	0	不适用	40 以下	是
储一昀	独立董事	男	58	2017-04-17	2023-04-27	0	0	0	不适用	40 以下	否
汤云为	独立董事	男	78	2017-04-17	2023-04-27	0	0	0	不适用	40 以下	否
钟依华	独立董事	男	60	2020-04-28	2023-04-27	0	0	0	不适用	40 以下	否
石孟国	监事会主席	男	59	2008-06-19	2023-04-27	0	0	0	不适用	40 以下	是
Andrew Robert Tang	监事	男	47	2016-04-19	2023-04-27	0	0	0	不适用	40 以下	是
黄添一	职工监事	男	50	2020-04-28	2023-04-27	0	0	0	不适用	40~100	是
林大毅	资深副总经理	男	59	2011-02-09	2023-04-27	20,700	20,700	0	不适用	150~250	否

侯爵	资深副总经理（离任）	男	66	2009-12-09	2021-12-24	0	0	0	不适用	150~250	否
陈逢达	资深副总经理	男	60	2008-06-20	2023-04-27	0	0	0	不适用	150~250	否
刘鸿祺	资深副总经理（离任）	男	66	2008-06-20	2021-12-24	0	56,000	0	股票期权 激励行权	150~250	否
盛元新	副总经理	男	64	2009-12-09	2023-04-27	0	0	0	不适用	40~100	否
Jing Cao	资深副总经理	男	63	2017-04-27	2023-04-27	0	0	0	不适用	250 以上	否
魏振隆	资深副总经理	男	59	2017-04-27	2023-04-27	0	0	0	不适用	150~250	否
李志成	资深副总经理	男	59	2020-04-28	2023-04-27	0	0	0	不适用	100~150	否
方永城	资深副总经理	男	57	2020-04-28	2023-04-27	0	0	0	不适用	100~150	否
连晋阶	资深副总经理	男	54	2020-04-28	2023-04-27	0	0	0	不适用	150~250	否
游家雄	副总经理	男	63	2020-04-28	2023-04-27	0	0	0	不适用	100~150	否
邱宗义	副总经理（离任）	男	55	2020-04-28	2021-12-24	0	0	0	不适用	150~250	否
林岳明	副总经理	男	56	2020-04-28	2023-04-27	0	0	0	不适用	150~250	否
刘丹阳	副总经理、 财务总监	男	57	2008-06-20	2023-04-27	0	20,000	0	股票期权 激励行权	100~150	否
史金鹏	资深副总经理、 董事会 秘书	男	46	2018-06-28	2023-04-27		52,000	0	股票期权 激励行权	250 以上	否
合计						20,700	148,700				

注：报告期内公司承担董事、监事和高级管理人员被授予的期权和员工持股计划费用合计 659.63 万元，未包含在其从公司获得的税前报酬内。

姓名	主要工作经历
陈昌益	中国台湾籍，毕业于加拿大不列颠哥伦比亚大学（University of British Columbia），获工商管理学硕士学位。曾任花旗银行（台湾）

	<p>总经理助理，信孚银行台北分行副总经理。于 1994 年加入日月光半导体制造股份有限公司（现更名为：日月光投资控股股份有限公司），历任集团总经理室协理、集团董事长特别助理、集团幕僚长等职务，集团旗下福雷电子股份有限公司（英文名：ASE Test Limited，于美国纳斯达克挂牌上市）财务长兼董事。现任环旭电子股份有限公司董事长、日月光投资控股股份有限公司董事等。目前同时兼任台湾三商投资控股股份有限公司独立董事。</p>
魏镇炎	<p>中国台湾籍，毕业于台湾交通大学。1979 年 8 月加入环隆电气，历任工程部经理、成品事业群副总、通讯产品事业群资深副总、企业服务中心资深副总、公司总经理。目前担任本公司董事及总经理职务。</p>
汪渡村	<p>中国台湾籍，获得国立台湾大学法律学系学士，国立中兴大学法学硕士，国立政治大学法学博士，曾任财团法人日月光文教基金会执行长、鼎固控股有限公司董事、宏璟建设股份有限公司董事、第一商业银行股份有限公司独立常务董事、铭传大学法学院教授兼院长，现任日月光投资控股股份有限公司集团行政长兼公司治理主管及风险管理委员会委员、日月光半导体制造股份有限公司董事等职务，还担任铭传大学法学院荣誉教授。</p>
Rutherford Chang	<p>美国籍，毕业于美国 Wesleyan University。曾担任过 J&R Holding 董事长特助、日月光半导体制造股份有限公司董事长特助。目前除担任本公司董事外，还担任日月光半导体制造股份有限公司董事等职务。</p>
Neng Chao Chang	<p>英国籍，美国威廉姆斯大学经济系学士。曾任 Morgan Stanley 投资银行分析师。现担任日月光美国公司总经理，福雷电子股份有限公司董事，环电股份有限公司董事，日月光半导体制造股份有限公司董事等职务。</p>
Gilles Baruk Benhamou	<p>法国籍，出生于 1953 年 6 月。毕业于巴黎综合理工学院(École Polytechnique)研究所，主修科学专业。在电子零件组装产业有超过 30 年的经验。现担任 Financière AFG S.A.S. 执行长，兼任 ASDI Assistance Direction 公司执行长、Saphir 公司执行长、Decelect 公司董事、Retail Evolution 公司执行长。</p>
汤云为	<p>中国籍，获得上海财经大学会计学博士学位，中国会计教授会的创办人。曾就职于上海财经大学，历任讲师、副教授、校长助理、教授、副校长和校长等职务，曾任中国会计准则委员会委员、中国财政部审计准则委员会委员、上海市会计学会会长，上海证券交易所上市委员。1999 年 3 月至 2000 年 1 月任国际会计准则委员会高级研究员，荣膺英国公认会计师公会名誉会员，美国会计学会杰出国际访问教授，香港岭南大学荣誉院士。报告期内除担任本公司独立董事外，同时兼任中国巨石股份有限公司、平安健康医疗科技有限公司、陆家嘴国际金融资产交易市场股份有限公司的独立董事。</p>
储一昀	<p>中国籍，获得上海财经大学会计学博士学位。上海财经大学会计学院教授、博士生导师、教育部人文社会科学重点研究基地上海财经大学会计与财务研究院专职研究员，财政部会计名家培养工程入选者，兼任财政部第一届企业会计准则咨询委员会委员、中国会计学会理事、中国会计学会会计教育分会执行秘书长，同时兼任中国平安保险集团股份有限公司、河北银行股份有限公司（非上市）和嘉兴银行股份有限公司独立董事。曾任平安银行外部监事。</p>
钟依华	<p>中国台湾籍，获得台湾国立清华大学电机系学士。曾任鸿海精密工业股份有限公司事业群总经理、宸鸿光电科技股份有限公司执行长职位。于 2019 年 6 月就职于群登科技股份有限公司，担任董事长职位至今。此外，目前还在华星光通科技股份有限公司担任独立董事，盛微先进科技股份有限公司、达胜创业投资股份有限公司丰泰企业股份有限公司、台湾乐荣工业股份有限公司担任董事等。</p>
石孟国	<p>中国台湾籍，台湾交通大学管理科学所硕士。曾任羽田机械股份有限公司理财课副理、东元电机股份有限公司财务处副处长、东元激光股份有限公司财务处处长、昱泉国际股份有限公司财务长暨发言人、日月光半导体制造股份有限公司财务处长。目前除担任本公司监事会主席外，还担任环电股份有限公司董事等职务。</p>

Andrew Robert Tang	美国籍，毕业于耶鲁大学。曾任职于私人投资公司和摩根士丹利，2014 年加入日月光半导体制造股份有限公司，现任副总经理职务。目前还担任 Guam Capital Investment 公司董事一职。
黄添一	中国台湾籍，上海交通大学 EMBA。曾任职于环隆电气股份有限公司、一本通贸有限公司、环隆电气有限公司。目前担任公司制造服务一处处长。
林大毅	中国台湾籍，台湾成功大学电机系学士，北京大学 EMBA 硕士。大学毕业后即在环隆电气工作，历任工程、生产、事业处等部门主管，曾任环隆电气资讯产品事业群总经理、环胜电子（深圳）有限公司总经理、环隆电气台湾厂厂长，目前担任公司资深副总经理职务。
陈逢达	中国台湾籍，曾任台湾声宝股份有限公司副理，环隆电气无线网卡营运管理经理、ERP 专案管理协理、全球人力资源行政管理协理，环旭上海张江厂、金桥厂、盛夏厂之总经理等职务，目前担任公司全球销售暨售后服务资深副总经理职务。
Jing Cao	美国籍，拥有美国亚利桑那州立大学双工程硕士学位，曾任美国敏讯股份有限公司高级副总经理、泰科电子股份有限公司副总经理、优特半导体股份有限公司高级副总经理、目前担任公司资深副总经理职务。
盛元新	中国台湾籍，曾任 Eagle Test Systems 台湾区总经理、日月光股份副总经理、环隆电气副总经理。目前担任公司资深副总经理职务。
刘丹阳	中国台湾籍，英国南安普顿大学硕士。曾任毕马威会计师事务所审计部主任、金鼎证券股份有限公司承销部副理、大华证券股份有限公司国际部副理、倍利证券股份有限公司国际部副理、宝来证券股份有限公司资本市场部副总经理。目前担任公司副总经理及财务总监职务
史金鹏	中国籍，同济大学经济与管理学院学士，中欧国际工商学院 EMBA。曾任国泰君安证券国际业务部项目经理、西南证券上海投行部董事、长城证券投行事业部副总经理、业务三部总经理、董事总经理。目前担任公司资深副总经理及董事会秘书职务。
方永城	中国台湾籍，美国凯斯西储大学毕业，机械与航空工程博士学位。曾任虹晶科技股份有限公司执行副总经理、技嘉科技股份有限公司副总经理、大众电脑股份有限公司副总经理。目前担任公司资深副总经理职务。
李志成	中国台湾籍，美国马里兰大学 MBA 学位。曾任台湾积体电路制造股份有限公司副处长职务。目前担任公司资深副总经理职务。
连晋阶	中国台湾籍，台湾中兴大学毕业，EMBA 学位。曾任矽品公司总经理特助兼市场主管、Avct and Avct Optical Electronic 公司营运副总、Jmex Solutions 营运副总。目前担任公司资深副总经理。
游家雄	中国台湾籍，毕业于台湾交通大学，学士学位。现担任公司副总经理职务。
林岳明	中国台湾籍，毕业于台湾逢甲大学，电机工程学系学士学位。1995 年加入台湾环隆电气，现担任公司副总经理职务。
陈天赐	中国台湾籍，获得台湾中原大学工业工程学士。1988 年 6 月加入日月光半导体制造股份有限公司，加入日月光集团前，曾任职于台湾集成电路制造股份有限公司及台湾飞利浦建元电子股份有限公司。1988 年 6 月至 2006 年 6 月，历任日月光半导体制造股份有限公司资深副总及中坜分公司总经理。2006 年 6 月至 2012 年 5 月，曾任日月鸿科技股份有限公司总经理。2006 年 6 月至 2015 年 6 月，担任日月光半导体制造股份有限公司监察人，自 2015 年 6 月起改任公司董事，并于同年 8 月起同时担任日月光半导体制造股份有限公司中坜分公司总经理至今。于 2021 年 4 月 23 日之后，不再担任公司董事。
候爵	中国台湾籍，台湾东海大学企管硕士。1987 年 7 月加入环隆电气，历任工程部经理、开发处处长，事业处副总，事业群资深副总、公司总经理。2009 年 12 月起任公司资深副总经理，2021 年 12 月 24 日之后，因退休不再担任公司资深副总经理职务。

刘鸿祺	中国台湾籍，毕业于台湾中原大学电子系。曾任安讯资讯系统股份有限公司采购工程师、惠普科技股份有限公司经理、环隆电气无线通讯产品事业部负责人，2008年6月起任公司资深副总经理，2021年12月24日之后，因退休不再担任公司资深副总经理职务。
邱宗义	中国台湾籍，毕业于台湾科技大学，工业管理硕士学位，2020年4月起任公司副总经理，2021年12月24日之后，因提前退休不再担任公司副总经理职务。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈昌益	日月光投资控股股份有限公司等	日月光投资控股股份有限公司董事（代表人）、日月光半导体制造股份有限公司董事（代表人）、台湾福雷电子股份有限公司董事（代表人）、日月光半导体(上海)有限公司监事、日月光半导体(昆山)有限公司监事、ASE (Korea) Inc. 监察人、日月光半导体(威海)有限公司监事、无锡通芝微电子有限公司董事、ASE Test Limited (Singapore) 董事、ASE Test Holdings Ltd. 董事、Omniquest Industrial Ltd. 董事、日月光封装测试(上海)有限公司监事、上海鼎汇房地产开发有限公司董事、日月光电子股份有限公司董事（代表人）、日月光半导体(香港)有限公司董事、苏州日月新半导体有限公司董事、上海鼎威房地产开发有限公司董事、上海鼎裕房地产开发有限公司董事、昆山鼎泓房地产开发有限公司董事、上海鼎祺物业管理有限公司董事、上海鼎凡商业管理有限公司董事、上海鼎煦物业管理有限公司董事、Super Zone Holdings Ltd. 董事、环电股份有限公司董事长及董事（代表人）、Huntington Holdings International Co., Ltd. 董事、上海鼎尧置业发展有限公司董事、Real Tech Holdings Limited 董事	/	/
魏镇炎	环电股份有限公司等	环电股份有限公司董事、HUNTINGTON HOLDINGS INTERNATIONAL CO. LTD. 董事、UNITECH HOLDINGS INTERNATIONAL CO. LTD. 董事、REAL TECH HOLDINGS LIMITED 董事、环诚科技有限公司董事	/	/
汪渡村	日月光投资控股股份有限公司	日月光投资控股股份有限公司集团行政长兼公司治理主管、风险管理委员会委员兼风险长、资安长；日月光半导体制造股份有限公司董事（代表人）、行政长；日月光集成电路制造(中国)有限公司董事长及总经理；日月光封装测试(上海)有限公司董事兼总经理；鼎固控股有限公司董事；宏璟建设股份有限公司董事；宏璟新股份有限公司董事；财团法人日月光文教基金会董事、财团法人日月光环保永续基金会董事兼执行长	/	/
Rutherford Chang	日月光投资控股股份有限公司	日月光投资控股股份有限公司董事、日月光半导体制造股份有限公司董事（代表人）、台湾福雷电子股份有限公司董事（代表人）、日月光投资(昆山)有限公司董事兼总经理、环电股份有限公司董事（代表人）	/	/
Neng Chao Chang	日月光半导体制造股份有限公司	日月光半导体制造股份有限公司董事（代表人）、台湾福雷电子股份有限公司董事（代表人）、环电股份有限公司董事（代表人）	/	/

石孟国	环电股份有限公司等	环电股份有限公司董事、HUNTINGTON HOLDINGS INTERNATIONAL CO. LTD. 董事、UNITECH HOLDINGS INTERNATIONAL CO. LTD. 董事、REAL TECH HOLDINGS LIMITED 董事、Universal ABIT Holding Co.,Ltd. 董事、环诚科技有限公司董事	/	/
Andrew Robert Tang	日月光半导体制造股份有限公司等	日月光半导体制造股份有限公司董事（代表人）、台湾福雷电子股份有限公司监察人（代表人）、上海鼎汇房地产开发有限公司董事、上海鼎威房地产开发有限公司董事、上海鼎裕房地产开发有限公司董事、环电股份有限公司监察人（代表人）、财团法人日月光文教基金会董事、财团法人日月光环保永续基金会董事	/	/
魏振隆	环电股份有限公司等	环电股份有限公司董事、HUNTINGTON HOLDINGS INTERNATIONAL CO. LTD. 董事、Universal ABIT Holding Co.,Ltd. 董事	/	/
林大毅	Universal ABIT Holding Co., Ltd.	董事	/	/
刘丹阳	环电股份有限公司等	环诚科技有限公司董事、环电股份有限公司董事	/	/
陈天赐	日月光投资控股股份有限公司等	日月光投资控股股份有限公司董事（代表人）、日月光半导体制造股份有限公司董事（代表人）及中坜分公司总经理、台湾福雷电子股份有限公司董事（代表人）、苏州日月新半导体有限公司监事、日月光半导体（威海）有限公司董事、日月光半导体（昆山）有限公司董事、陆竹开发股份有限公司董事（代表人）	/	/
在股东单位任职情况的说明	陈天赐于 2021 年 4 月 23 日之后，不再担任公司董事职务。			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
汪渡村	铭传大学法学院等	财团法人张姚宏影社会福利慈善事业基金会董事兼执行长、铭传大学法学院荣誉教授	/	/
Gilles Baruk Benhamou	Saphir 等	Saphir 执行长、Decelect 董事、Retail Evolution 执行长、ASDI Assistance Direction 执行长		
石孟国	全球创业投资股份有限公司	董事	/	/
Andrew Robert Tang	Guam Capital Investment	董事	/	/
汤云为	安道麦股份有限公司等	中国巨石股份有限公司、平安健康医疗科技有限公司、陆金所控股的独立董事	/	/
储一昀	上海财经大学等	上海财经大学会计学院教授、博士生导师、教育部人文社会科学重点研究基地上海财经大学会计与财务研究院专职研究员，财政部会计名家培养工程入选者，兼任财政部第一届企业会计准则咨询委员会委员、中国会计学会理事、中国会计学会会计教育分会执行秘书长，同时兼任中国平安保险集团股份有限公司、河北银行股份有限公司（非上市）和嘉兴银行股份有限公司独立董事	/	/
钟依华	群登科技股份有限公司等	群登科技股份有限公司董事长、华星光通科技股份有限公司独立董事、盛微先进科技股份有限公司董事、达胜创业投资股份有限公司董事、丰泰企业董事、乐荣工业董事	/	/
林大毅	中科泓泰电子有限公司	董事	/	/
史金鹏	君证资本管理有限公司等	君证资本管理有限公司董事、中科泓泰电子有限公司监事	/	/
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	高级管理人员年度薪酬的相关议案经董事会薪酬与考核委员会审核并提交董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据其工作绩效考核情况，结合公司的资产状况、公司的盈利能力以及年度经营目标完成情况确定。
董事、监事和高级管理人员	详见“第四节一、（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级

报酬的实际支付情况	管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	3,051.90 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈天赐	董事	离任	因工作安排调整辞职
Gilles Baruk Benhamou	董事	聘任	新聘任
侯爵	资深副总经理	离任	因退休离任
刘鸿祺	资深副总经理	离任	因退休离任
邱宗义	副总经理	离任	因退休离任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第八次会议	2021年3月1日	审议并通过了如下议案： 一、《关于明确公司公开发行可转换公司债券具体方案的议案》 二、《关于公开发行可转换公司债券上市的议案》 三、《关于开立公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签署监管协议的议案》
第五届董事会第九次会议	2021年3月26日	审议并通过了如下议案： 一、《关于<2020年度董事会工作报告>的议案》 二、《关于<2020年度总经理工作报告>的议案》 三、《关于<2020年度财务决算报告>的议案》 四、《关于<2020年年度报告及其摘要>的议案》 五、《关于<2020年度内部控制自我评价报告>的议案》 六、《关于<2020年度社会责任报告>的议案》 七、《关于<2020年度利润分配预案>的议案》 八、《关于2020年度税前列支资产损失确认的议案》 九、《关于公司高级管理人员2020年度薪酬的议案》 十、《关于2020年度日常关联交易的议案》 十一、《关于2021年度日常关联交易预计的议案》 十二、《关于2021年度使用自有闲置资金进行理财产品投资额度的议案》 十三、《关于2021年度银行授信额度的议案》 十四、《关于2021年度金融衍生品交易的议案》 十五、《关于本公司对子公司提供财务资助的议案》 十六、《关于增补第五届董事会非独立董事候选人的议案》 十七、《关于聘任证券事务代表的议案(附简历)》 十八、《关于制定<2021年度内部审计计划>的议案》 十九、《关于续聘财务审计机构的议案》

		<p>二十、《关于续聘内部控制审计机构的议案》</p> <p>二十一、《关于修订<公司章程>的议案》</p> <p>二十二、《关于修订<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》</p> <p>二十三、《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金及发行费用的议案》</p> <p>二十四、《关于使用募集资金实施补充流动资金项目的议案》</p> <p>二十五、《关于使用募集资金向子公司增资的议案》</p> <p>二十六、《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》</p> <p>二十七、《关于同意控股子公司之间互相提供担保的议案》</p> <p>二十八、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》</p> <p>二十九、关于召开 2020 年年度股东大会的议案</p>
第五届董事会第十次会议	2021 年 4 月 26 日	<p>审议并通过了如下议案：</p> <p>一、《关于<2021 年第一季度报告>的议案》</p> <p>二、《关于修订<信息披露管理制度>的议案》</p> <p>三、《关于修订<重大事项内部报告制度>的议案》</p> <p>四、《关于确认第二期核心员工持股计划持有人及受让价格的议案》</p>
第五届董事会第十一次会议	2021 年 7 月 12 日	<p>审议并通过了如下议案：</p> <p>一、《关于非同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》</p> <p>二、《关于使用自有资金开展企业创投投资及投资额度授权的议案》</p>
第五届董事会第十二次会议	2021 年 8 月 24 日	<p>审议并通过了如下议案：</p> <p>一、《关于<2021 年半年度报告及其摘要>的议案》</p> <p>二、《关于<2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》</p> <p>三、《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》</p> <p>四、《关于<2021 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》</p> <p>五、《关于<2021 年员工持股计划管理办法>的议案》</p> <p>六、《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年员工持股计划相关事宜的议案》</p> <p>七、《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》</p>
第五届董事会第十三次会议	2021 年 10 月 26 日	<p>审议并通过了如下议案：</p> <p>一、《关于<2021 年第三季度报告>的议案》</p> <p>二、关于 2015 年股票期权激励计划调整激励对象及注销部分权益的议案》</p> <p>三、《关于 2019 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期符合行权条件及采用自主行权方式行权的议案》</p> <p>四、《关于 2019 年股票期权激励计划首次授予部分相关事项调整及注销部分权益的议案》</p> <p>五、《关于 2019 年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期符合行权条件及采用自主行权方式行权的议案》</p> <p>六、《关于 2019 年股票期权激励计划预留授予部分相关事项调整及注销部分权益的议案》</p> <p>七、《关于调整 2019 年回购股份用途的议案》</p>

第五届董事会第十四次会议	2021年12月14日	审议并通过了如下议案： 一、《关于全资子公司 FAFG 吸收合并其全资子公司 AFG 的议案》 二、《关于修订〈环旭电子股份有限公司财务资助管理办法〉的议案》
--------------	-------------	---

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈昌益	否	7	7	6	0	0	否	2
Rutherford Chang	否	7	7	7	0	0	否	0
Neng Chao Chang	否	7	7	7	0	0	否	0
汪渡村	否	7	7	7	0	0	否	0
魏镇炎	否	7	7	7	0	0	否	0
陈天赐	否	2	2	2	0	0	否	0
Gilles Baruk Benhamou	否	5	5	5	0	0	否	0
储一昀	是	7	7	7	0	0	否	2
汤云为	是	7	7	7	0	0	否	0
钟依华	是	7	7	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
---------	------

审计委员会	汤云为、陈昌益、魏镇炎、储一昀、钟依华
提名委员会	钟依华、陈昌益、魏镇炎、汤云为、储一昀
薪酬与考核委员会	储一昀、陈昌益、魏镇炎、钟依华、汤云为
战略委员会	陈昌益、魏镇炎、Gilles Baruk Benhamou、Neng Chao Chang、钟依华

(2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 26 日	<p>审议通过以下议案并同意将所有议案提交董事会审议：</p> <p>一、《关于<2020 年度财务报表及审计报告>的议案》；</p> <p>二、《关于<2020 年度财务决算报告>的议案》；</p> <p>三、《关于<2020 年度内部控制自我评价报告>的议案》；</p> <p>四、《关于<2020 年度利润分配预案>的议案》；</p> <p>五、《关于 2020 年度日常关联交易的议案》；</p> <p>六、《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》；</p> <p>七、《关于 2021 年度使用自有闲置资金进行理财产品投资额度的议案》；</p> <p>八、《关于 2021 年度银行授信额度的议案》；</p> <p>九、《关于 2021 年度金融衍生品交易的议案》；</p> <p>十、《关于公司<2020 年度内部审计工作报告>的议案》；</p> <p>十一、《关于制定<2021 年度内部审计计划>的议案》；</p> <p>十二、《关于续聘内部控制审计机构的议案》；</p> <p>十三、《关于续聘财务审计机构的议案》；</p> <p>十四、《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金及发行费用的议案》；</p> <p>十五、《关于使用募集资金实施补充流动资金项目的议案》；</p> <p>十六、《关于使用募集资金向子公司增资的议案》；</p> <p>十七、《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》；</p>	<p>公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。</p> <p>公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。</p>	<p>对公司经营情况进行现场调研，就公司发展与管理层沟通。</p>

	十八、《关于〈环旭电子股份有限公司审计委员会 2020 年度履职情况报告〉的议案》。		
2021 年 4 月 26 日	审议通过以下议案并同意将所有议案提交董事会审议： 一、《关于〈2021 年第一季度财务报告〉的议案》； 二、《关于〈2021 年第一季度内部审计工作报告〉的议案》。	公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。 经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。	对公司经营情况与管理层沟通。
2021 年 7 月 12 日	审议通过《关于非同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》，同意将该议案提交董事会审议。	公司委任的外部评估师对合并中取得 FAFG 的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值完成确认。依据相关会计准则，需对公司 2021 年第一季度报告部分财务数据进行追溯调整，符合会计准则的相关规定，追溯调整后的财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况和实际经营成果。	对公司收购溢价分摊情况与财务总监、董事会秘书进行沟通。
2021 年 8 月 24 日	审议通过以下议案并同意将所有议案提交董事会审议： 一、《关于〈2021 年半年度财务报告〉的议案》； 二、《关于〈2021 年第二季度内部审计工作报告〉的议案》； 三、《关于〈2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》。	公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。 经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。 公司已按照相关法律、法规、规范性文件的规定及要求使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的相关信息，不存在募集资金使用及管理的违规情形。	对公司经营情况进行调研，就公司发展与管理层沟通。
2021 年 10 月 26 日	审议通过以下议案并同意将所有议案提交董事会审议： 一、《关于〈2021 年第三季度财务报告〉的议案》； 二、《关于〈2021 年第三季度内部审计工作报告〉的议案》。	公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。	对公司经营情况与管理层沟通。

		经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。	

(3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 26 日	审议通过《关于提名增补公司第五届董事会非独立董事候选人的议案》	提名委员会依照相关法规以及《公司章程》《公司提名委员会工作细则》的规定，勤勉履行职责，对公司提名增补公司第五届董事会非独立董事候选人事宜进行了审查，并形成议案提交公司董事会审议。	无

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 26 日	审议通过《关于确认公司高级管理人员 2020 年度薪酬的议案》，并同意将该议案提交董事会审议。	公司为董事、监事和高级管理人员发放的报酬符合公司薪酬体系标准，披露的薪酬数据真实、合理、准确。	无
2021 年 4 月 26 日	审议通过《关于确认第二期核心员工持股计划持有人及受让价格的议案》，并同意将该议案提交董事会审议。	本期员工持股计划确定的持有人均符合相关法律法规、规范性文件规定的持有人条件，符合员工持股计划规定的参与对象的确定标准，其作为公司本期员工持股计划持有人的主体资格合法、有效。 本期员工持股计划有利于上市公司的持续发展，不存在损害上市公司及全体股东利益的情形。	无
2021 年 8 月 24 日	审议通过以下议案并同意将该议案提交董事会审议： 一、《关于〈2021 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》 二、《关于〈2021 年员工持股计划管理办法〉的议案》 三、《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年员工持股计划相关事宜的议案》	公司 2021 年员工持股计划能够进一步完善公司薪酬激励机制，能够充分调动公司核心员工的积极性，实现企业的长远发展与员工利益的充分结合，有利于公司的持续经营，同意公司实施 2021 年员工持股计划。	无
2021 年 10 月 26 日	审议通过以下议案并同意将该议案提交董事会审议： 一、《关于 2015 年股票期权激励计划调整激励对象及注销部分权益的议案》	本次激励计划首次授予权益及预留权益第一个行权期行权条件已经成就，公司实施本次行权符合《期权激励计划》和	无

	<p>二、《关于 2019 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期符合行权条件及采用自主行权方式行权的议案》</p> <p>三、《关于 2019 年股票期权激励计划首次授予部分相关事项调整及注销部分权益的议案》</p> <p>四、《关于 2019 年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期符合行权条件及采用自主行权方式行权的议案》</p> <p>五、《关于 2019 年股票期权激励计划预留授予部分相关事项调整及注销部分权益的议案》</p>	<p>《期权激励管理办法》的相关规定。</p> <p>本次调整、本次注销符合公司《股票期权激励计划（草案）》和《股票期权激励计划实施考核管理办法》的相关规定。</p>	
--	---	---	--

(5). 报告期内战略委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 26 日	战略委员会委员认真听取了公司总经理魏镇炎先生所做的《环旭电子 2021 年度战略规划》，并进行了讨论，与会的委员对报告均无异议。	战略委员会委员认真听取了公司总经理魏镇炎先生所做的《环旭电子 2021 年度战略规划》，并进行了讨论，与会的委员对报告均无异议。	了解国际贸易摩擦对公司业务的影响
2021 年 7 月 12 日	战略委员会审议《关于使用自有资金开展企业创投投资及投资额度授权的议案》，同意将该议案提交董事会审议。	战略委员会审议《关于使用自有资金开展企业创投投资及投资额度授权的议案》，同意将该议案提交董事会审议。	无
2021 年 8 月 24 日	战略委员会审议《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意将该议案提交董事会审议。	战略委员会审议《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意将该议案提交董事会审议。	无

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,636
主要子公司在职员工的数量	22,131
在职员工的数量合计	24,768

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	13
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	16,163
销售人员	734
技术人员	4,902
财务人员	231
行政人员	2,738
合计	24,768
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	13
硕士研究生	1,385
本科	3,919
专科	3,421
高中及以下	16,030
合计	24,768

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据公司发展战略的需要，并结合产业特点、人才市场供需状况、就业区域等因素，普通工作岗位人员薪酬采取市场跟随策略，关键岗位和优秀人才给予有竞争力的薪酬，并提供股票期权或员工持股计划等股权激励。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司设立双轨制学习途径。按照五个学院，分门别类设计有系统性的内部训练课程，结合公司内部需求，为各学员培训提供所需必修课程、安排内部培训讲师及外部专业讲师举办工作坊，推动个人发展计划(Individual Development Program, IDP)以保障员工职业生涯发展的深度及广度，提升公司永续发展的实力。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

单位：小时，人民币元

劳务外包的工时总数	7,909,001.53
劳务外包支付的报酬总额	172,374,675.64

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

2020年年度利润分配预案为：公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本扣减公司回购专用账户的股数为基数，每10股派发现金红利5元（含税），不送股，不转增股本，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。公司2020年利润分配实施权益分派的股权登记日的总股本2,209,609,072股，扣除公司回购专用账户的股数11,332,177股，实际参与分配的股数为2,198,276,895股。2020年度利润分配已于2021年6月3日实施完毕。

2021年年度利润分配预案为：公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本扣减公司回购专用账户的股数为基数，每10股派发现金红利2.60元（含税），不送股，不转增股本，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。

在实施权益分派的股权登记日前，公司总股本及公司回购专用账户的股数发生变动的，保持每股分配现金红利金额不变，相应调整分配总额。

公司 2021 年年度利润分配预案已经公司第五届董事会第十五次会议审议通过，尚需公司 2021 年年度股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2015 年股票期权激励计划行权结果：2021 年第四季度共行权且完成股份过户登记 19,900 股。截至 2021 年 12 月 31 日，累计行权且完成股份过户登记 7,798,620 股，占可行权股票期权总量的 37.56%。	详见公司于 2022 年 1 月 5 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公告(编号：临 2022-001)
2019 年股票期权激励计划首次授予部分行权结果：2021 年第四季度共行权且完成股份过户登记 509,300 股。截至 2021 年 12 月 31 日，累计行权且完成股份过户登记 509,300 股，占可行权股票期权总量的 3.15%。	
2019 年股票期权激励计划预留授予部分行权结果：2021 年第四季度尚未有激励对象行权。	
第二期核心员工持股计划完成股票非交易过户：2021 年 12 月 22 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用账户(B882423910)中所持有的 178.005 万股公司股票已于 2021 年 12 月 21 日以非交易过户形式过户至公司第二期核心员工持股计划证券账户，过户价格为 12.665 元/股(交易对价总额 22,544,333.25 元)	详见公司于 2021 年 12 月 23 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公告(编号：临 2021-102)
2021 年员工持股计划完成股票非交易过户：2021 年 9 月 23 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用账户(B882423910)中所持有的 28.12 万股公司股票已于 2021 年 9 月 22 日以非交易过户形式过户至公司 2021 年员工持股计划账户，过户价格为 0 元/股。	详见公司于 2021 年 9 月 24 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公告(编号：临 2021-077)

(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

第一期核心员工持股计划抛售前持股 128.06 万股，截止 2021 年 12 月 31 日已抛售 47.99 万股。

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司设有考评及激励机制，薪酬与考核委员会依据当年的利润完成情况及公司运营的指标对董监事和高管人员进行考核并拟定年度薪酬方案。方案综合考虑了相关行业的年薪平均水平以及公司的现状，将公司经营者的年薪与公司的资产状况、公司的盈利能力以及年度经营目标完成情况相挂钩，以充分调动经营者的积极性，进一步健全公司高级管理人员的工作绩效考核和优胜劣汰机制，强化责任目标约束。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司对《重大事项内部报告制度》《信息披露管理制度》《对外担保管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《财务资助管理办法》进行了修订，并持续开展内部控制建设和优化改进，在财务报告和非财务报告的所有重大方面均保持了有效的内部控制。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，除按照公司内控制度的要求外，公司依照《子公司管理制度》对子公司的经营管理，组织机构及人事管理，财务、资金及担保管理，信息披露等方面进行了有效的管理控制。子公司按照公司制订的管理制度规范运作，建立了相应的决策、执行和监督反馈体系，组织机构分工明确、职能健全清晰。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、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主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) 2021 年环旭电子废水检测及废弃物处理资讯如下:

2021 年废水排放信息							
废水排放口编号 位置	ws-3101154143063-1		监测单位和方式		委托上海威正测试技术有限公司检测		
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					
		2021/1/12	2021/3/10	2021/05/21	2021/8/23	2021/10/14	2021/11/23
PH	6--9	7.72	7.56	6.99	6.7	7.2	6.2
悬浮物 (SS) (mg/L)	≤400	246	34	80	33	34	34
化学需氧量 (COD) (mg/L)	≤500	286	188	160	90	182	105
五日生化需氧量 (BOD5) (mg/L)	≤300	46.4	46.0	34.6	21.7	48.7	22.4
氨氮 (NH ₃ -N) (mg/L)	≤45	15.2	20.8	2.22	2.74	8.22	0.24
总氮 (mg/L)	≤70	25.7	23.6	18.1	23.9	13.2	3.02
总磷 (mg/L)	≤8	1.76	1.79	2.79	0.2	0.61	0.41
石油类 (mg/L)	≤15	0.29	<0.06	0.16	<0.06	0.14	0.13
动植物油 (mg/L)	≤100	<0.06	0.94	0.43	<0.06	0.08	<0.06
阴离子表面活性 剂 (mg/L)	≤20	0.10	0.32	<0.17	0.12	0.44	0.36
溶解性总固体 (mg/L)	≤2000	466	410	1.02×10 ³	214	596	467
备注	/	合格	合格	合格	合格	合格	合格

2021 年固体 (危险) 废物排放信息						
固废名称	固废类别	危废代码	产生量 (吨)	转移量 (吨)	贮存 量 (吨)	处置或者回收 情况
PCB 粉尘、板 边、带零件 PCB	危险废物	900-045-49	25.932	25.932	0	交予有资质单位 处理

沾染化学品的空桶、抹布、滤芯、污泥	危险废物	900-041-49	39.216	39.216	0	交予有资质单位处理
有机树脂	危险废物	900-014-13	30.17	30.17	0	交予有资质单位处理
溴丙烷	危险废物	900-404-06	18.366	18.366	0	交予有资质单位处理
废异丙醇及其他溶剂	危险废物	900-402-06	165.132	165.132	0	交予有资质单位处理
废油	危险废物	900-249-08	0.51	0.51	0	交予有资质单位处理
废切削液	危险废物	900-006-09	1.014	1.014	0	交予有资质单位处理
废弃活性炭	危险废物	900-039-49	7.582	7.582	0	交予有资质单位处理
200L 大铁桶	危险废物	900-041-49	120 只	120 只	0	交予有资质单位处理
废荧光灯管	危险废物	900-023-29	0.19	0.19	0	交予有资质单位处理
铅酸废电池	危险废物	900-044-49	0	0	0	交予有资质单位处理
有铅锡膏, 锡渣	危险废物	900-025-31	0	0	0	交予有资质单位处理
实验室废弃物	危险废物	900-047-49	0.1	0.1	0	交予有资质单位处理

2) 2021 年环胜深圳工业废气及危废处理处理资讯如下:

排放口信息	污染物种类	排放方式	执行标准	是否存在超标情况	是否核定总量排放
A1	锡、铅及其化合物 非甲烷总烃	有组织排放	广东省大气污染物排放限值 DB4427-2001	无	无
A2	锡、铅及其化合物 非甲烷总烃	有组织排放	广东省大气污染物排放限值 DB4427-2001	无	无
A3	锡、铅及其化合物 非甲烷总烃	有组织排放	广东省大气污染物排放限值 DB4427-2001	无	无
B4	锡、铅及其化合物 非甲烷总烃	有组织排放	广东省大气污染物排放限值 DB4427-2001	无	无
B5	锡、铅及其化合物 非甲烷总烃	有组织排放	广东省大气污染物排放限值 DB4427-2001	无	无
C6	非甲烷总烃	有组织排放	广东省大气污染物排放限值 DB4427-2001	无	无

危险废弃物产生资讯如下:

种类	产生量 T/a	交运情况		
		交运量 T/a	交运时间	收运单位
废有机溶剂	21.26	21.26	2021 年 1-12 月份	

废电路板（无电子元器件）	45.809	45.809	2021 年 1-12 月份	1.东莞市伟基再生资源集中处理中心有限公司 2.惠州 TCL 环境科技有限公司 3.瀚蓝(佛山)工业环境服务有限公司等公司，100%合法处理
废电路板（有电子元器件）	5.596	5.596	2021 年 1-12 月份	
废弃包装桶/空容器	4.57	4.57	2021 年 1-12 月份	
废乳化液	0.65	0.65	2021 年 1-12 月份	
废干电池	0.06	0.06	2021 年 1-12 月份	
含溶剂废布/纸/砂/棉签/木糠/手套等/其他废物	34.02	34.02	2021 年 1-12 月份	
废矿物油	0.245	0.245	2021 年 1-12 月份	
废活性炭	14.02	14.02	2021 年 1-12 月份	
废日光灯管	0.125	0.125	2021 年 1-12 月份	
合计	126.455	126.455	2021 年 1-12 月份	

3) 2021 年飞旭电子（苏州）废水检测及废弃物处理及工业废气排放资讯如下：

2021 年废水排放信息				
废水排放口编号位置	坐标：X=53452.745 Y=31496.402		监测单位和方式	委托江苏省优联检测技术服务有限公司检测
排放标准	<污水排入城镇下水道水质标准>GB/T31962-2015		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		
		2021/4/30	2021/07/21	2021/10/18
PH	6.5-9.5	7.35	7.82	7.1
悬浮物（SS） （mg/L）	≤400	26	20	19
化学需氧量 （COD）（mg/L）	≤500	214	24	95
五日生化需氧量 （BOD5）（mg/L）	≤350	71.9	8.4	43.8
氨氮（NH ₃ -N） （mg/L）	≤45	24.1	6.4	11.8
总氮（mg/L）	≤70	70.0	7.41	1.27
总磷（mg/L）	≤8	3.76	0.73	13.0
动植物油（mg/L）	≤100	0.45	ND	ND
备注	/	合格	合格	合格

2021 年固体（危险）废物排放信息						
固废名称	固废类别	危废代码	产生量 （吨）	转移量 （吨）	贮存量 （吨）	处置或者回收情况
PCB 板边、带零件 PCB	危险废物	900-045-49	16.7535	14.2335	2.52	交予有资质单位处理
沾染化学品的	危险废物	900-041-49	5.151	5.151	0	交予有资质单位

空桶、抹布						处理
废异丙醇及其他溶剂	危险废物	900-402-06	7.06	6	1.06	交予有资质单位处理
废油	危险废物	900-999-49	17.741	17.741	0	交予有资质单位处理
废荧光灯管	危险废物	900-023-29	0	0	0	NA
有铅锡渣	危险废物	900-000-31	0.2	0	2.2	自行存储
废活性炭	危险废物	900-039-49	0.224	0.224	0	交予有资质单位处理

2021 年工业废气排放信息

采样点位置	标干烟气流量	检测结果				备注: 报告日期: 2021 年 1 月 13 日 委托第 三方: 江苏省 优联检 测服务 有限公 司
		颗粒物		Voc		
		排放浓度 Mg/m ³	排放速率 Kg/h	排放浓度 Mg/m ³	排放速率 Kg/h	
PTH 1#	1172	ND	ND	ND	ND	
PTH 2#	3510	ND	ND	ND	ND	
PTH 3#	5774	ND	ND	ND	ND	
PTH 4#	1854	ND	ND	ND	ND	
SMT 5#	636	ND	ND	ND	ND	
SMT 6#	2772	ND	ND	ND	ND	
SMT 7#	1800	ND	ND	ND	ND	
SMT 8#	1956	ND	ND	ND	ND	
SMT 9#	1836	ND	ND	ND	ND	
SMT 10#	1174	ND	ND	ND	ND	
清洗房 1#	1204	1.4	0.00169	ND	ND	
清洗房 2#	1272	ND	ND	ND	ND	
参考标准《大气污染物综合排放标准》(DB32/4041-2021)		----	----		----	

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1) 环旭电子防治污染设施的建设和运行情况

2021 年废气处理设施、废水处理设施运行状况良好，定期更换活性炭、过滤棉等耗材，各废气、废水排放口委外监测结果显示废气达标排放。2021 年新建一座污水处理站，用于处理水基型清洗剂清洗后的废水。

A 栋 1 个排放口：水喷淋+活性炭吸附

B 栋 2 个排放口：活性炭吸附

排放总量：危险废弃物 273 吨 / VOCs 3.785 吨

超标排放情况：未有超标排放

核定的排放总量：废水 COD_{Cr}: 11.1341t/a; 氨氮: 0.5592t/a; 废气颗粒物: 1.795 t/a;SO₂: 0.013t/a; NO_x: 1.1098t/a; VOCs: 12.1229t/a

2) 环胜深圳防治污染设施的建设和运行情况

2021 年污染源处理设施较 2020 年无变化。

A 栋 3 个排放口：UV 光解+活性炭吸附

B 栋 2 个排放口：UV 光解+活性炭吸附

C 栋 1 个排放口：活性炭吸附（实验室，近两年未使用）

2021 年废气处理设施运行状况良好，定期运维，各废气排放口委外监测结果显示废气达标排放。

排放总量：危险废弃物 126 吨 / VOCs 1.227 吨

超标排放情况：未有超标排放

核定的排放总量：深圳政府目前无相关要求

3) 飞旭电子（苏州）防治污染设施的建设和运行情况

建设情况：2021 年污染源处理设施较 2020 年无变化。

1 栋 12 个排放口：活性炭吸附

运行情况：2021 年废气处理设施运行状况良好，定期运维，各废气排放口委外监测结果显示废气达标排放。

排放总量：危险废弃物 47.13 吨 / VOCs 0 吨

超标排放情况：未有超标排放

核定的排放总量：苏州政府目前无相关要求

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

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
排污许可证	排污许可证	浦东新区生态环境局	91310000745611834X001U	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

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	深南环水许评[2015]113 号
排污许可证	深圳市生态环境局南山管理分局	2019 年 12 月 9 日	许可证编号： 91440300723001066L001Q

3) 飞旭电子（苏州）

环评/行政许可名称	许可机关	许可时间	许可文号
年产自动化罐装烟油盒 1.5 亿生产技术改造项目	苏州市吴江生态环境局	2019 年 7 月 8 日	吴环建[2019]180 号
排污许可证	苏州市吴江生态环境局	2020 年 5 月 22 日	许可证编号： 91320509734422894M001Y

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

项目文件名称	备案时间	备案部门	备案编号
环旭电子股份有限公司突发环境事件应急预案	2021.07.29	浦东新区生态环境局	02-310115-2021-276-L
环胜电子深圳有限公司突发环境事件应急预案	2020.11.30	深圳市生态环境局	440305-2020-0067-L

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司严格按《排污单位自行监测技术指南》相关要求，委托第三方环境检测机构对公司开展环境监测工作，同时公司内部也制定了详细的日常监测计划，对各污染物排放源进行定期例行监测。经第三方环境检测机构检测，公司各工序污染物均达标排放。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

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
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。
环保投资和环保技术开发情况	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。
2021 年度资源消耗总量	环旭电子：水 207,553 吨，电 73,522,365 Kwh 环胜深圳：水 98,965 吨，电 28,038,300 Kwh 飞旭电子（苏州）：水 164,054 吨，电 13,411,700 Kwh
2021 年度环境违法情况	无
2021 年度环奖励情况	无

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

1、电子废弃物回收利用：

环旭电子秉持「污染预防、持续改善」及「节能减废、有效使用」的原则，将废弃物减量与再利用列为公司政策，各厂区贯彻执行，并将其列为年度绩效指标。通过定期的数据纪录、追踪，并监控使用与产出情况，加强对废弃物的有效管控。其中，有害废弃物类交由具许可的合格处理业者进行处理，非有害废弃物类经由许可之回收业者进行回收再利用，或是清运至许可之焚化厂处理；2021 年废弃物回收率达 85.46%。环旭电子将持续落实减废政策，从源头减量，致力于达成资源永续的目标。

2、清洁科技

环旭电子遵循绿色管理及产品生态化设计的策略，迅速响应最新国际环保法规趋势及销售区域的环保指令，制定“绿色环保产品规格”，针对电子零部件及产品中所含的危害物质进行管控。

在产品的设计时，依据绿色环保产品规格及环境化设计（Design for Environment, DfE）作业程序，考虑产品的潜在环境影响，并采用最新国际能耗法规（Energy Star 及 ErP）及各项环境指标（如材料使用、节能减碳和可回收性等），以降低产品生命周期对环境的负面冲击。

环旭电子的设计研发人员具备产品生态化设计能力，持续导入绿色产品与清洁技术的概念，确保制造及销售的清洁科技产品符合各国环保法规要求，并满足客户需求、环保发展趋势及公司内控标准。清洁科技产品营收占公司整体营收比例为 32.8%，未来将会持续投入研发提高清洁科技产品比例。

（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

环旭电子持续推行温室气体减量政策，在 2007 年起即依据 ISO 14064-1 标准，进行温室气体内部盘查，2010 年则整合各生产基地进行盘查，并通过第三方验证机构进行验证，建立环旭电子盘查基础数据。自 2018 年开始导入台湾厂类别三盘查后，大陆厂区也相继导入。在 2020 年，进行更全面及深入的类别盘查。另外，在 2017 年起展开产品碳足迹盘查，同时配合相关国际规范、倡议条例及客户要求，进行信息披露。

针对气候变化对环旭电子所带来的挑战，大陆厂区已百分之百使用再生能源，而墨西哥厂区百分之三十的年度耗电量为再生能源。

张江厂及深圳厂也应当地规定，展开碳配额管理。另外，针对温室气体总量管理、交易制度及可能开征的能源税或碳税，都是我们持续关注的议题。除持续进行节能改善外，环旭电子持续在各厂区推动绿色承诺及环境保护相关措施，以降低气候变化所带来的风险与机会。

1、环旭电子

2021 年厂区节能效益，将二流体家湿气更换为高压微雾型加湿器，年节约电量约 44,230 Kwh。

2、环胜深圳

公司积极落实减排倡议，对员工进行培训节能降耗培训，办公空间空调有效控管，年节约电量约 36,000 Kwh。

3、飞旭电子（苏州）

1) 2021 年 1 月起开始使用清洁能源和新能源，主要包含水电、核电、新能源。其中 2021 年共使用电量 13,407,010 Kwh，其中绿电消耗占总电量 15%。

2) 2021 年 3 月空调系统部分水泵改造，年节约电量约 225,360 Kwh

3) 2021 年 2 月份和 8 月份分别更换一台冷却水塔，节约电量约 935,611 Kwh

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

环旭电子积极参与社会公益，用心实践“可持续发展政策”中“积极促进社会福祉，投入社会公益活动”之承诺，期许成为企业社会公民典范之一，在 2021 年投入 3,048,341 元支持社会公益活动，除了以捐款的方式，更是广泛地通过各项活动实践“投资教育”、“回馈社会”、“保育环境”、“推广文艺”四大主轴，达到在地关怀，为社区尽一份心力，共筑一个可持续发展的未来。

除了拓展教育脱贫，积极开展乡村教育、乡村振兴等公益行动，环旭电子亦持续于各厂区别赞助“中国围棋联赛”、“爱的书库”、“百万植树计划”、“海滩清洁活动”、“道路公益认养”和文艺表演等项目，借由企业推动，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。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

环旭电子拓展教育脱贫成果为主轴，积极开展乡村教育、乡村振兴等公益行动，全力巩固脱贫成果，帮助更多学子实现梦想，达成社会和谐发展。2021 年环旭电子推动“科技助力乡村教育”、“捡回珍珠计划”、“西部助学计划”、慈善总会乡村振兴“春节礼包”和“心语心愿”及“黄河学院助学活动”等振兴活动，共计投入人民币 21.6 万元，帮助 1,043 位贫困学子。

（一）科技助力乡村教育

环旭电子以科技助力乡村教育的模式，在乡村地区学校捐赠电脑教室，改善教学环境，丰富教学资源，帮助乡村学子获得更好的教育资源。共计捐赠 150 台电脑，搭建甘肃地区及青海地区共五所学校电脑教室，受益学生达 961 人。环旭电子持续跟进关怀老师与学生电脑教学及上课使用情形，特地组织了一只由专业社工、技术人员、项目执行人员、在地扶贫工作人员的队伍走访调研。依据调研报告，2022 年度企划加强乡村教师的科技教育赋能与技术支持，让学校教师可以更顺利的进行计算机课教学，提升项目效益。

（二）捡回珍珠计划

环旭电子（深圳厂及昆山厂）积极参与“捡回珍珠计划”，连续五年资助成绩优异的特困家庭学子完成学业。2021 通过“环聚爱心、为珍珠护航”为主题的爱心公益徒步拓展活动，将运动与公益结合起来，在徒步中亲近大自然，同行在“拾珠”的路上，分享“捡回珍珠计划”的初心，让员工直接支持参与“捡回珍珠计划”向安徽省潜山野寨中学捐款 10 万元，设立环旭电子第五个珍珠班-“2021 级环旭水净珍珠班”，帮助 40 名贫困学子完成学业。除了物质上的帮助之外，持续进行精神上的关怀，在爱心护航之下，2018 级环旭水净珍珠班在人生梦想追寻跨出第一步。兼善中学 30 位珍珠生本科上线率为 100%，洛阳市第三中学环旭水净珍珠班一本上线率为 45%，本科上线率为 97%。

（三）西部助学计划

环旭电子在云南、四川等西部乡村地区通过慈慧基金会进行西部助学计划，出资 48,000 元，资助 12 名大学生，以助学金的形式保障学生接受教育的机会，协助偏远乡村的优秀学生继续读书，深入接受教育，为他们的成长保驾护航顺利完成学业，将学到的知识去帮助更多的人。

（四）昆山慈善总会乡村振兴“春节礼包”及“心语心愿”活动

秉持着“勿以善小而不为”的一片爱心，环旭电子在春节之际前以“礼包”的形式，捐赠总价值人民币 9,000 元的“春节礼包”慰问昆山散居孤儿，散居五保老人，低保、低保边缘家庭，和困难残疾人家庭，为每户家庭送去大米、粮油、干货等物资，今年的礼包与往年有所不同，大米和干货礼盒分别出自昆山对口支援的贵州碧江和新疆阿图什。此次选择购买扶贫产品，用一笔善款，传递两份爱心，不仅帮扶对口支援城市的农产品销售，而且将美味与爱心传递到昆山困境家庭的“舌尖”。用“真情 真意 真善”的初心，尽一份绵薄之力，献一份爱心。

在六一儿童节来临之际，环旭电子持续支持慈善总会“心语心愿”活动，通过慈善总会深入走访山村、社区收集整理 30 位昆山偏远地区儿童的心愿，捐赠总价值人民币 9,000 元的“六一心愿”，精准满足每一位孩子的微小心愿，传递社会关爱。

（五）黄河学院助学活动

环旭电子为帮助偏远地区的孩子获得更优质的教育资源，捐赠价值人民币 50,000 元的电脑在学习方面给予黄河学院学子一些实际帮助。希望有科技教学工具让学生们的未来可以拥有更多的可能。

第六节 重要事项

一、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
与重大资产重组相关的承诺	其他	环诚科技、环旭电子董监高和实际控制人	附注 1	2019 年 12 月 12 日	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	环旭电子、ASDI、FAFG	附注 2	2019 年 12 月 12 日	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	环诚科技、环旭电子实际控制人	附注 3	2019 年 12 月 12 日	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	环诚科技、环旭电子实际控制人	附注 4	2019 年 12 月 12 日	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	环诚科技、环旭电子实际控制人	附注 5	2019 年 12 月 12 日	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	ASDI	附注 6	2019 年 12 月 12 日	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	ASDI	附注 7	2020 年 12 月 8 日到 2023 年 12 月 7 日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	环诚科技、日	附注 8	长期	否	是		

		月光股份						
	解决同业竞争	环旭电子实际控制人	附注 9	长期	否	是		
	其他	环诚科技	附注 10	长期	否	是		
	其他	日月光半导体	附注 11	长期	否	是		
	其他	环旭电子实际控制人	附注 12	长期	否	是		

附注 1:**1、关于提供信息真实、准确和完整的承诺:**

(1) 承诺方为本次交易向上市公司及参与本次交易的各中介机构提供的有关信息、资料、证明以及所作的声明、说明、承诺、保证等事项均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，副本或复印件与正本或原件一致，所有文件的签字、印章均是真实的。

(2) 在参与上市公司本次交易期间，承诺方将依照相关法律、行政法规、规章、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定，及时提供有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(3) 如本次交易提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在形成调查结论以前，承诺方不转让在上市公司拥有权益的股份（如有），并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向上海证券交易所和登记结算公司报送承诺方的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向上海证券交易所和登记结算公司报送承诺方的身份信息和账户信息的，授权上海证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺方承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。

2、关于无重大违法违规等事项的承诺:

(1) 截至本承诺函出具之日，承诺方不存在违反《公司法》第一百四十七条、第一百四十八条规定的行为。

(2) 在上市公司依法公开披露本次交易的相关信息前，承诺方依法对相应信息履行保密义务，不存在公开或者泄露该等信息的情形，承诺方不存在利用未经公司依法公开披露的本次交易相关信息从事内幕交易、操纵证券市场等违法活动。

(3) 承诺方最近三年内不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会等行政主管部门立案调查的情形；承诺方最近十二个月内不存在受到上海证券交易所公开谴责的情形，不存在其他重大失信行为；承诺方最近三年内未受到过任何情节严重的行政处罚（含证券市场以内的行政处罚、交易所的公开谴责以及其他与证券市场相关的处罚，与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受到上海证券交易所纪律处分等失信情形。

3、关于不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监督的暂行规定》第 13 条情形的承诺:

(1) 承诺方不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形。

(2) 最近 36 个月内，承诺方不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任之情形。

(3) 承诺方不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监督的暂行规定》第 13 条规定的不得参与上市公司重大资产重组的情形。

4、关于交易实施完毕前不减持的承诺：

(1) 本次交易期间，承诺方保证自上市公司股票复牌之日起至本次交易实施完毕期间，不减持所持有的上市公司股票（如有）。

(2) 承诺方前述不减持上市公司股票期限届满后，将严格遵守《公司法》《证券法》及中国证监会、上海证券交易所等相关法律法规关于股份减持的规定及要求。若中国证券监督管理委员会及上海证券交易所对减持事宜有新规定的，承诺方也将严格遵守相关规定。

(3) 自本次交易公司股票复牌之日起至本次交易实施完毕期间，如公司实施转增股份、送红股、配股等除权行为，则承诺方保证因此获得的新增股份同样遵守上述不减持承诺。

(4) 如违反上述承诺，承诺方减持股份的收益归公司所有，对因此给上市公司造成的一切直接和间接损失承担赔偿责任，及相应的法律责任。

附注 2：**1、关于提供信息真实、准确和完整的承诺：**

(1) 上市公司为本次交易向参与本次交易的各中介机构提供的有关信息、资料、证明，以及所作的声明、说明、承诺、保证等事项均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，副本或复印件与正本或原件一致，所有文件的签字、印章均为真实的。在参与本次交易期间，公司将依照相关法律、行政法规、规章、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定，及时提供有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如违反上述承诺，公司将承担独立及/或连带的法律责任；造成他方损失的，公司将向损失方依法承担相应赔偿责任。

(2) ASDI 和 FAFG 已向上市公司提供了上市公司书面要求 ASDI 提供的与本次交易有关的信息和资料，并承诺上述内容以及 ASDI 和 FAFG 所作的与本次交易有关的声明、说明、承诺、保证等事项均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，副本或复印件与正本或原件一致，所有文件的签字、印章均是真实的。自本承诺作出至本次交易交割之日，ASDI 和 FAFG 将依照相关法律、行政法规、规章、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定，尽合理商业努力及时向公司及参与本次交易的各中介机构提供有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因本次交易中 ASDI 提供的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被中国司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，ASDI 不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代 ASDI 向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送 ASDI 的身份信息和账户信息并申请锁定；如公司董事会未向证券交易所和登记结算公司报送 ASDI 的身份信息和账户信息的，ASDI 同意授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如司法机关或中国证监会的正式调查结论发现存在违法违规情节，ASDI 承诺自愿锁定股份用于相关投资者赔偿安排。如本承诺函提供的信息不准确、或不完整，给交易造成负面影响或者给公司造成损失的，(i) 上市公司或其关联方就本承诺函签字人承诺人提出的所有索赔或请求，仅可根据与本次交易有关的股份购买协议（下称“SPA”）的条款和条件提出，以及 (ii) 承诺人签字人将根据适用的法律和法规对第三方承担责任；而在 (i) 和 (ii) 两种情况下，上市公司及其关联方除根据 SPA 外，无权获得任何赔偿，即 SPA 是上市公司及其关联方对签字人的独立和唯一的追索权来源。如公司或其任何关联方未能根据 SPA（直接或间接）取得 FAFG 的控制权，本承诺函及其所含声明和承诺将自动终止并视为无效。如果交易未能通过上市公司发行新股实现，本承诺函将自动被视为无效。上述信息如在交易交割前发生变化，将书面通知公司。

2、上市公司和 ASDI 关于不存在关联关系的承诺：

(1) 上市公司与 ASDI 及其所控制的企业和其他关联方不存在关联关系，公司如违反上述承诺，对本次交易造成任何影响或损失的，将依法承担相应的赔偿责任。(2) ASDI 及其所控制的企业（FAFG 及其控制的企业除外）和 ASDI 的董事与上市公司不存在关联关系，如本承诺函提供的信息不准确、或不完整，给交易造成负面影响或者给公司造成损失的，(i) 上市公司或其关联方就本承诺函签字人承诺人提出的所有索赔或请求，仅可根据与本次交易有关的股份购买协议（下称“SPA”）的条款和条件提出，以及 (ii) 承诺人签字人将根据适用的法律和法规对第三方承担责任；而在 (i) 和 (ii) 两种情况下，上市公司及其关联方除根据 SPA 外，无权获得

任何赔偿，即 SPA 是上市公司及其关联方对签字人的独立和唯一的追索权来源。如上市公司或其任何关联方未能根据 SPA（直接或间接）取得 FAFG 的控制权，本承诺函及其所含声明和承诺将自动终止并视为无效。如果交易未能通过上市公司发行新股实现，本承诺函将自动被视为无效。上述信息如在交易交割前发生变化，将书面通知上市公司。

3、上市公司关于无重大违法违规等事项的承诺：

(1) 上市公司系在中华人民共和国境内依法设立并有效存续，且在上海证券交易所主板上市的股份有限公司，具备本次交易的主体资格。

(2) 截至本承诺函出具之日，上市公司最近三年内不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会等行政主管部门立案调查的情形；上市公司最近十二个月内不存在受到证券交易所公开谴责的情形，不存在其他重大失信行为；上市公司最近三年内未受到过任何情节严重的行政处罚（含证券市场以内的行政处罚、交易所的公开谴责以及其他与证券市场相关的处罚，与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受到上海证券交易所纪律处分等失信情形。

附注 3：关于保证上市公司独立性的承诺：

(1) 保证上市公司人员独立

1) 保证上市公司的总经理、副总经理和其他高级管理人员专职在上市公司任职，并在上市公司领取薪酬，不会在承诺方及其关联方兼任除董事、监事以外的其他行政职务，继续保持上市公司人员的独立性；

2) 保证上市公司拥有独立、完整的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和承诺方及其关联方完全独立；

3) 保证上市公司的董事、监事和高级管理人员都严格按照《公司法》、上市公司章程等有关规定进行选举，并履行相应程序，不存在超越上市公司董事会、股东大会作出或干预人事任免决定的情况。

(2) 保证上市公司资产独立

1) 保证上市公司具有独立、完整的资产，其资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营；

2) 承诺方及其关联方本次交易前没有、本次交易完成后也不以任何方式违规占用上市公司的资金、资产。

(3) 保证上市公司财务独立

1) 保证上市公司设有独立的财务部门和独立的财务核算体系，配备了专门的财务人员，建立了独立完善的财务核算体系。保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；

2) 保证上市公司独立在银行开户，不与承诺方及其关联方共用一个银行账户；

3) 保证上市公司能够独立作出财务决策，不存在干预上市公司资金使用的情形；

4) 保证上市公司的财务人员独立，不在承诺方及其关联方处兼职和领取薪酬；

5) 保证上市公司依法独立纳税。

(4) 保证上市公司机构独立

1) 保证上市公司拥有健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；

2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和上市公司章程独立行使职权。

(5) 保证上市公司业务独立

1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；

2) 保证除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预；

3) 保证承诺方及其关联方不从事与上市公司相同或相近的业务，并采取有效措施避免同业竞争。

(6) 本承诺函经承诺方签署后即具有法律效力。承诺方将严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反相关承诺并因此对上市公司造成损失的，承诺方将承担相应的法律责任。

附注 4：关于避免同业竞争的承诺：

(1) 保证本次交易完成后不直接或间接从事与公司经营范围所含业务相同或相类似的业务或项目，以避免与公司的生产经营构成直接或间接的竞争。

(2) 公司控股股东保证不利用对公司的控股关系进行损害或可能损害公司及公司其他股东利益的经营活动；保证不利用对公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与公司相竞争的业务或项目。

(3) 实际控制人保证将努力促使与实际控制人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或投资与公司的生产、经营相竞争的任何经营活动。实际控制人保证不利用对公司的关系进行损害或可能损害公司及公司其他股东利益的经营活动；实际控制人保证不利用对公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与公司相竞争的业务或项目。

(4) 如因承诺方违反上述承诺而对公司造成任何损失的，承诺方将承担赔偿责任及相应法律责任。上述承诺自本承诺函出具之日起生效，并在承诺方作为公司控股股东和实际控制人的整个期间持续有效，且不可变更或撤销。

附注 5：关于减少和规范关联交易的承诺：

(1) 承诺方及承诺方控制或影响的企业将尽量避免和减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易，对于上市公司关于减少和规范关联交易的承诺

司及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由上市公司及其下属子公司与独立第三方进行。承诺方控制或影响的其他企业将严格避免向上市公司及其下属子公司拆借、占用上市公司及其下属子公司资金或采取由上市公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金；

(2) 对于承诺方及承诺方控制或影响的企业与上市公司及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行；

(3) 承诺方与上市公司及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守上市公司的章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序及信息披露义务。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行；

(4) 承诺方保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其下属子公司、其他股东损失或利用关联交易侵占上市公司或其下属子公司、其他股东利益的，上市公司及其下属子公司、其他股东的损失由承诺方承担；

(5) 上述承诺在承诺方及承诺方控制或影响的企业构成上市公司的关联方期间持续有效，且不可变更或撤销。

附注 6：**1、关于标的资产权属清晰的承诺：**

(1) 关于标的股权（指 ASDI 持有的 FAFG8,317,462 股权，约占 FAFG 总股本的 10.4%）的权属事项：除公司章程和股东协议之约定外，a. 本公司对所持标的公司股权拥有合法的、完整的所有权和处分权，在股东主体资格方面不存在任何瑕疵或异议，本公司对标的股权的持有不涉及任何形式的委托持股、信托持股或者类似安排，标的股权也不存在产权纠纷或潜在纠纷；b. 本公司已足额缴付所持标的公司股权对应的注册资本；c. 标的公司股权不存在质押、查封、冻结、权属争议及其他权利限制。就本公司所知，不存在与本公司所持有标的股权相关的可能影响标的公司合法存续的情况。本公司承诺前述情况保持至本次交易实施完毕前。

(2) 如本承诺函提供的信息不准确、或不完整，给交易造成负面影响或者给上市公司造成损失的，(i) 上市公司或其关联方就本承诺函签字人承诺人提出的所有索赔或请求，仅可根据与本次交易有关的股份购买协议（下称“SPA”）的条款和条件提出，以及 (ii) 承诺人签字人将根据适用的法律和法规对第三方承担责任；而在 (i) 和 (ii) 两种情况下，上市公司及其关联方除根据 SPA 外，无权获得任何赔偿，即 SPA 是上市公司及其关联方对签字人的独立和唯一的追索权来源。

(3)如上市公司或其任何关联方未能根据 SPA（直接或间接）取得 FAFG 的控制权，本承诺函及其所含声明和承诺将自动终止并视为无效。如果交易未能通过上市公司发行新股实现，本承诺函将自动被视为无效。

(4)上述信息如在交易交割前发生变化，将书面通知上市公司。

2、关于不存在《关于加强与上市公司重大资产重组相关股票异常交易监督的暂行规定》第 13 条情形的承诺

(1)关于不存在不得参与上市公司重大资产重组的事项：截至本承诺函出具之日，就承诺人所知，承诺人及承诺人的董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及承诺人控制的机构（不含 FAFG 及其控制的企业）不存在因涉嫌与本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。前述各相关主体均不存在依据《关于加强与上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第 13 条不得参与上市公司重大资产重组的情形。

(2)如本承诺函提供的信息不准确、或不完整，给交易造成负面影响或者给上市公司造成损失的，(i)上市公司或其关联方就本承诺函签字人承诺人提出的所有索赔或请求，仅可根据与本次交易有关的股份购买协议（下称“SPA”）的条款和条件提出，以及(ii)承诺人签字人将根据适用的法律和法规对第三方承担责任；而在(i)和(ii)两种情况下，上市公司及其关联方除根据 SPA 外，无权获得任何赔偿，即 SPA 是上市公司及其关联方对签字人的独立和唯一的追索权来源。

(3)如上市公司或其任何关联方未能根据 SPA（直接或间接）取得 FAFG 的控制权，本承诺函及其所含声明和承诺将自动终止并视为无效。如果交易未能通过上市公司发行新股实现，本承诺函将自动被视为无效。

(4)上述信息如在交易交割前发生变化，将书面通知上市公司。

附注 7:

ASDI 在换股交易中取得的公司股份的锁定期为自新股交割起三十六个月。

附注 8:

(1)承诺人（包括承诺方所控制的其他企业，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。

(2)承诺人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。

(3)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。(4)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，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；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。(5)承诺人在今后经营业务时，将避免经营与环旭电子构成同业竞争的业务：如承诺人拟开展的新业务可能构成与环旭电子构成同业竞争，则承诺方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，承诺人应无条件放弃开展该新业务；如环旭电子认为该新业务有利于其发展，本公司除应无条件放弃该新业务的开展外，还应促成该新业务由环旭电子开展；如环旭电子认定本公司某项已开展业务与其存在同业竞争，则承诺人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。

附注 9:

(1)承诺人所控制的除环旭电子（含其控制的企业，下同）以外的其他企业目前不存在从事与环旭电子相同、相似业务而与环旭电子构成同业竞争的情形，亦未从事其他可能给环旭电子带来不利影响的业务。(2)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。(3)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。(4)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。(5)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。(6)不利用任何方式从事对环旭电子经营、发展造成或可能造成不利影响的业务或活动,该等方式包括但不限于:利用承诺人的社会资源和客户资源阻碍或者限制环旭电子的独立发展;在社会上、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。

附注 10:

(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。

附注 11:

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。

附注 12:

承诺人及承诺人控制的企业(日月光股份及其控制的企业除外)不拥有与环旭电子生产经营相关的任何专利、专利申请权或非专利技术。(2)对于环旭电子目前存在或即将存在部分专利权及专利申请权与环隆电气共有的情形,为保障环旭电子及其中小股东的利益,承诺人特承诺:若环隆电气(包括环隆电气所控制的除环旭电子及其所控制企业之外其他企业)在行使其专利申请共有权及专利共有权时,对环旭电子及其所控制企业造成任何权利侵害及经济损失,承诺人将对环旭电子及其所控制企业遭受的损失承担法律责任并予以全额补偿。(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。

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	388
境内会计师事务所审计年限	11

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	56
财务顾问	中德证券有限责任公司	0
保荐人	海通证券股份有限公司	1,520.52

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2021 年 4 月 23 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过聘任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

十一、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

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效法律文书确定的义务，不存在所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信情况。

十二、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
关于日常关联交易的公告	详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（编号：临 2021-023）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
/		/	/	/	/	/					/	/		
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0							
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							10,768.54							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							7,555.77							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							7,555.77							
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.82							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							4,367.92							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）							4,367.92							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无							
担保情况说明							以上担保事项均为控股子公司之间的担保，其目的是为了满足不同子公司日常经营的需要，担保的对象为合并报表范围内的全资子公司，公司可以对其经营做出决策并及时掌握其财务和资信状况，能有效地控制和防范风险。							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	3,616,000,000.00	0	0
银行理财产品	募集资金	3,027,000,000.00	0	0
基金理财产品	自有资金	4,452,170.32	0	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
华宝基金股份有限公司	基金理财产品	40.00	2020/5/14	2021/9/13	自有资金	标准化债权类资产以及货币市场基金	固定收益类集合资产			2.09	全部赎回	是	否	
华宝基金管理有限公司	基金理财产品	405.22	2020/5/14	2021/9/13	自有资金	标准化债权类资产以及货币市场基金	固定收益类集合资产			18.89	全部赎回	是	否	
厦门国际银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	20,000.00	2021/4/2	2021/6/30	募集资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	满 7 天,不足 14 天 0.61% 满 14 天,不足 21 天,1.16% 满 21 天,不足 30 天 1.76% 满 30 天,不足 60 天 2.41% 满 60 天,不足 89 天 2.61% 满 89 天 3.3%	163.17	163.17	全部赎回	是	否	
富邦华一银行上海徐汇支行	银行理财产品	30,000.00	2021/4/2	2021/6/30	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.300%	241.40	241.40	全部赎回	是	否	
北京银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	20,000.00	2021/4/6	2021/6/29	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.300%	151.89	151.89	全部赎回	是	否	
中国建设银行股份有限公司	银行理财产品	12,000.00	2021/4/2	2021/5/7	募集资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	2.950%	33.95	29.18	全部赎回	是	否	

公司上海宝钢宝山支行														
中国建设银行股份有限公司上海宝钢宝山支行	银行理财产品	60,000.00	2021/4/2	2021/6/29	募集资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.200%	462.90	506.30	全部赎回	是	否	
交通银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	30,000.00	2021/4/6	2021/6/30	募集资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.170%	221.47	221.47	全部赎回	是	否	
中国农业银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	6,000.00	2021/4/6	2021/5/6	募集资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	2.950%	14.55	14.55	全部赎回	是	否	
中国农业银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	6,000.00	2021/4/6	2021/6/1	募集资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.100%	28.54	28.54	全部赎回	是	否	
中国农业银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	20,000.00	2021/4/6	2021/6/29	募集资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.200%	147.29	147.29	全部赎回	是	否	
中国农业银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	20,000.00	2021/4/6	2021/6/29	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.200%	147.29	147.29	全部赎回	是	否	
厦门国际银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	20,000.00	2021/7/2	2021/9/28	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	1.5%或 3.5%或 3.6%	173.06	173.06	全部赎回	是	否	
厦门国际银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	21,500.00	2021/7/2	2021/9/28	募集资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	1.5%或 3.5%或 3.6%	186.03	186.03	全部赎回	是	否	

富邦华一银行上海徐汇支行	银行理财产品	20,000.00	2021/7/2	2021/9/29	募集资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	1.20%~3.46%	165.81	165.81	全部赎回	是	否	
富邦华一银行上海徐汇支行	银行理财产品	20,000.00	2021/7/2	2021/9/2	募集资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	1.20%~3.46%	115.51	115.51	全部赎回	是	否	
北京银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	20,000.00	2021/9/7	2021/10/28	募集资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	1.35%~3.2%	89.42	89.42	全部赎回	是	否	
厦门国际银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	21,500.00	2021/10/11	2021/12/30	募集资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	1.5%或3.65%或3.75%	174.39	174.39	全部赎回	是	否	
厦门国际银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	25,700.00	2021/10/11	2021/12/30	募集资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	1.5%或3.61%或3.71%	206.17	206.17	全部赎回	是	否	
富邦华一银行上海徐汇支行	银行理财产品	20,000.00	2021/10/12	2021/12/29	募集资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	1.20%~3.46%	147.88	147.88	全部赎回	是	否	
厦门国际银行上海分行	银行理财产品	5,300.00	2021/1/7	2021/3/31	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	满7天,不足14天 0.38%或0.51% 满 14天,不足21 天,0.80%或1.06% 满21天,不足30天 1.35%或1.64% 满 30天,不足60天 1.40%或2.31% 满 60天,不足83天 1.50%或2.51% 满 83天3.33%	40.69	40.69	全部赎回	是	否	
厦门国际银行上海分行	银行理财产品	5,300.00	2021/4/2	2021/6/30	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	满7天,不足14天 0.61% 满14天,不	43.24	43.24	全部赎回	是	否	

								足 21 天,1.16% 满 21 天,不足 30 天 1.76% 满 30 天,不 足 60 天 2.41% 满 60 天,不足 89 天 2.61% 满 89 天 3.3%						
厦门国际银行上海分行	银行理财产品	5,400.00	2021/7/2	2021/9/28	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	1.5%或 3.5%或 3.6%	46.73	46.73	全部赎回	是	否	
厦门国际银行上海分行	银行理财产品	500.00	2021/10/11	2021/11/23	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	1.4%或 3.65%或 3.75%	2.18	2.18	全部赎回	是	否	
厦门国际银行上海分行	银行理财产品	5,000.00	2021/10/11	2021/12/30	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	1.5%或 3.65%或 3.75%	40.56	40.56	全部赎回	是	否	
东亚银行(中国)有限公司苏州分行	银行理财产品	3,000.00	2021/1/4	2021/3/30	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.450%	24.10	24.44	全部赎回	是	否	
苏州银行千灯支行	银行理财产品	5,000.00	2021/1/5	2021/3/30	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.200%	36.82	37.78	全部赎回	是	否	
上海农商行昆山支行	银行理财产品	3,000.00	2021/1/8	2021/2/9	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.050%	8.02	7.83	全部赎回	是	否	
昆山农村商业银行开发区支行	银行理财产品	7,000.00	2021/1/6	2021/3/30	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.250%	51.73	51.73	全部赎回	是	否	
苏州银行千灯支行	银行理财产品	3,000.00	2021/1/26	2021/3/30	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.400%	17.61	18.13	全部赎回	是	否	
上海农商行昆山支行	银行理财产品	3,000.00	2021/2/22	2021/3/31	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.080%	9.37	9.03	全部赎回	是	否	
中国工商银行股份有限公司开发区支行	银行理财产品	3,500.00	2021/4/1	2021/6/1	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.500%	20.47	20.55	全部赎回	是	否	

昆山农村商业银行开发区支行	银行理财产品	10,000.00	2021/4/2	2021/6/3	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.700%	62.85	62.85	全部赎回	是	否	
苏州银行股份有限公司昆山千灯支行	银行理财产品	5,000.00	2021/4/2	2021/5/2	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.400%	14.17	14.17	全部赎回	是	否	
中信银行股份有限公司昆山支行	银行理财产品	3,500.00	2021/4/5	2021/5/31	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.400%	18.26	18.26	全部赎回	是	否	
宁波银行股份有限公司昆山支行	银行理财产品	2,000.00	2021/4/19	2021/5/19	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.390%	5.57	5.57	全部赎回	是	否	
苏州银行股份有限公司昆山千灯支行	银行理财产品	3,000.00	2021/4/23	2021/5/23	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.400%	8.50	8.50	全部赎回	是	否	
昆山农村商业银行开发区支行	银行理财产品	6,000.00	2021/7/2	2021/8/2	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.700%	18.85	18.85	全部赎回	是	否	
苏州银行股份有限公司昆山千灯支行	银行理财产品	3,000.00	2021/7/13	2021/8/13	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.700%	9.25	9.25	全部赎回	是	否	
昆山农村商业银行开发区支行	银行理财产品	3,000.00	2021/8/24	2021/9/29	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.700%	10.95	10.95	全部赎回	是	否	
苏州银行股份有限公司昆山千灯支行	银行理财产品	3,000.00	2021/10/12	2021/11/12	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.600%	9.00	9.00	全部赎回	是	否	
苏州银行股份有限公司	银行理财产品	3,000.00	2021/11/5	2021/12/30	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.600%	16.27	16.27	全部赎回	是	否	

昆山千灯支行														
富邦华一银行	银行理财产品	10,000.00	2021/1/6	2021/3/31	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.200%	73.64	73.64	全部赎回	是	否	
厦门国际银行北外滩支行	银行理财产品	10,000.00	2021/1/6	2021/3/31	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.260%	76.07	76.07	全部赎回	是	否	
渣打银行	银行理财产品	5,000.00	2021/2/3	2021/3/31	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.200%	24.55	24.55	全部赎回	是	否	
富邦华一银行	银行理财产品	10,000.00	2021/4/2	2021/6/2	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.300%	55.15	55.15	全部赎回	是	否	
厦门国际银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	10,100.00	2021/4/2	2021/5/31	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	满 7 天,不足 14 天 0.61% 满 14 天,不足 21 天,1.16% 满 21 天,不足 30 天 1.76% 满 30 天,不足 60 天 2.41% 满 60 天,不足 90 天 2.61% 满 90 天 3.3%	54.62	54.62	全部赎回	是	否	
永丰银行(中国)有限公司广州分行	银行理财产品	20,000.00	2021/1/6	2021/3/25	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.470%	148.31	148.31	全部赎回	是	否	
永丰银行(中国)有限公司广州分行	银行理财产品	10,000.00	2021/1/7	2021/3/25	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.470%	73.20	73.20	全部赎回	是	否	
玉山银行深圳分行	银行理财产品	20,000.00	2020/1/4	2021/3/25	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.300%	144.66	144.66	全部赎回	是	否	
交通银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2021/1/8	2021/3/25	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	4.690%	48.83	48.83	全部赎回	是	否	

司深圳华强支行														
交通银行股份有限公司深圳华强支行	银行理财产品	5,000.00	2021/1/8	2021/3/25	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	1.650%	17.18	17.18	全部赎回	是	否	
兴业银行深圳分行	银行理财产品	5,000.00	2021/2/3	2021/3/22	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.050%	19.64	19.64	全部赎回	是	否	
永丰银行(中国)有限公司广州分行	银行理财产品	7,000.00	2021/4/8	2021/6/30	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.420%	54.44	54.44	全部赎回	是	否	
兴业银行深圳分行	银行理财产品	5,000.00	2021/4/2	2021/6/29	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.230%	38.94	38.94	全部赎回	是	否	
玉山银行深圳分行	银行理财产品	6,000.00	2021/4/21	2021/6/29	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.400%	38.56	38.56	全部赎回	是	否	
玉山银行深圳分行	银行理财产品	5,000.00	2021/6/30	2021/6/30	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.400%	22.82	22.82	全部赎回	是	否	
永丰银行(中国)有限公司广州分行	银行理财产品	3,000.00	2021/5/27	2021/6/30	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.400%	9.50	7.13	全部赎回	是	否	
永丰银行(中国)有限公司广州分行	银行理财产品	10,000.00	2021/7/7	2021/9/30	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.420%	79.64	79.64	全部赎回	是	否	
玉山银行深圳分行	银行理财产品	5,000.00	2021/7/1	2021/8/12	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.400%	19.56	19.56	全部赎回	是	否	
上海银行股份有限公司深圳分行	银行理财产品	5,000.00	2021/7/6	2021/9/6	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.200%	27.18	27.18	全部赎回	是	否	
玉山银行深圳分行	银行理财产品	5,000.00	2021/8/12	2021/9/30	自有资金	货币市场类-现金&存款	保本浮动	3.400%	22.82	22.82	全部赎回	是	否	

玉山银行 深圳分行	银行理 财产品	10,000.00	2021/10/27	2021/12/30	自有资金	货币市场类- 现金&存款	保本浮 动	3.300%	57.86	57.86	全部 赎回	是	否	
永丰银行 (中国)有 限公司广州 分行	银行理 财产品	10,000.00	2021/10/27	2021/12/30	自有资金	货币市场类- 现金&存款	保本浮 动	3.350%	58.74	58.74	全部 赎回	是	否	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	25,939,972	1.17	0	0	0	0	0	25,939,972	1.17
1、外资持股	25,939,972	1.17	0	0	0	0	0	25,939,972	1.17
其中：境外法人持股	25,939,972	1.17	0	0	0	0	0	25,939,972	1.17

二、无限售条件 流通股份	2,183,403,400	98.83	829,410	0	0	0	829,410	2,184,232,810	98.83
1、人民币普通股	2,183,403,400	98.83	829,410	0	0	0	829,410	2,184,232,810	98.83
三、股份总数	2,209,343,372	100	829,410	0	0	0	829,410	2,210,172,782	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司总股本由于股权激励行权和可转债转股由 2,209,343,372 股增加至 2,210,172,782 股，新增 829,410 股。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价 格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终 止日期
可转换公司债券、分离交易可转债						
可转换公司债券	2021年3 月4日	100	34,500,000 张	2021年4 月2日	34,500,000 张	2027年 3月3日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

报告期内发行的可转债期限为自发行之日起 6 年，即 2021 年 3 月 4 日至 2027 年 3 月 3 日。票面利率为第一年 0.10%、第二年 0.20%、第三年 0.60%、第四年 1.30%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

1. 股份总数变动情况

报告期内，公司总股本由于股权激励行权和可转债转股由 2,209,343,372 股增加至 2,210,172,782 股。

2. 股东结构变动情况

公司控股股东及实际控制人未发生变更。公司控股股东仍为环诚科技有限公司，其持股比例因上述股份变动由 76.21% 被动稀释至 76.18%。除控股股东外，公司不存在其他持股 5% 以上的大股东。实际控制人仍为张虔生、张洪本兄弟。

3. 公司资产和负债结构变动情况

公司本报告期初资产总额 310.70 亿元，负债总额 190.20 亿元，资产负债率 61.22%；本报告期末资产总额 358.57 亿元，负债总额 227.74 亿元，资产负债率 63.51%，公司资产负债率较上年同期上升了 2.29%。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	54,884
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	55,142

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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、标记或冻结 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	76.18	0	无	0	境外法人
香港中央结算有限公司	-23,081,699	63,121,824	2.86	0	未知		境外法人
中国证券金融股份有限公司	0	36,750,069	1.66	0	未知		国有法人
ASDI ASSISTANCE DIRECTION	0	25,939,972	1.17	25,939,972	质押	25,939,972	境外法人
日月光半导体(上海)有限公司	0	18,098,476	0.82	0	无	0	境内非国有法人
中联润世(北京)投资有限公司	5,000	5,998,765	0.27	0	未知		境内非国有法人
韩国银行—自有资金	338,400	5,777,005	0.26	0	未知		境外法人
中国银行股份有限公司—华夏中证5G通信主题交易型开放式指数证券投资基金	-7,154,459	3,799,069	0.17	0	未知		其他
李亚莲	3,573,900	3,573,900	0.16	0	未知		境内自然人
张方正	3,280,500	3,280,500	0.15	0	未知		境内自然人
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	63,121,824	人民币普通股	63,121,824				
中国证券金融股份有限公司	36,750,069	人民币普通股	36,750,069				
日月光半导体(上海)有限公司	18,098,476	人民币普通股	18,098,476				
中联润世(北京)投资有限公司	5,998,765	人民币普通股	5,998,765				
韩国银行—自有资金	5,777,005	人民币普通股	5,777,005				

中国银行股份有限公司一华夏中证5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	3,799,069	人民币普通股	3,799,069
李亚莲	3,573,900	人民币普通股	3,573,900
张方正	3,280,500	人民币普通股	3,280,500
卢景华	2,424,512	人民币普通股	2,424,512
前十名股东中回购专户情况说明	公司回购专户本报告期末持有无限售流通股 25,313,205 股，报告期内变动情况： 1、2020 年 12 月 31 日，公司回购专户持有无限售流通股 11,332,177 股； 2、2021 年 9 月 22 日，公司回购专户非交易过户 281,200 股至公司 2021 年员工持股计划账户； 3、2021 年 12 月 21 日，公司回购专户非交易过户 1,780,050 股至公司第二期核心员工持股计划账户； 4、截至 2021 年 12 月 31 日，公司回购专户因公司在二级市场回购股份而增持 16,042,278 股。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	ASDI ASSISTANCE DIRECTION	25,939,972	2023 年 12 月 11 日	0	自新股交割日起的 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	环诚科技有限公司
单位负责人或法定代表人	魏镇炎
成立日期	2007 年 11 月 13 日

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

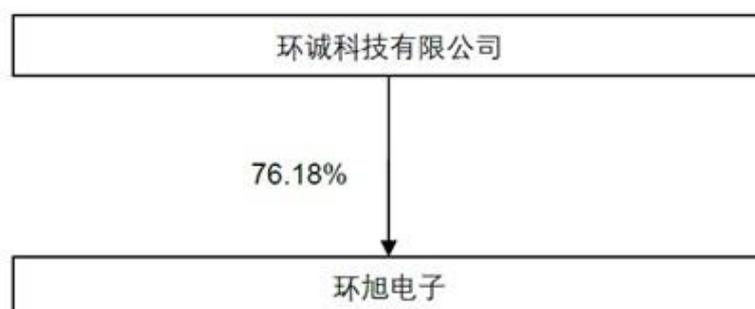
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	张虔生
国籍	新加坡
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2018 年至今担任日月光投资控股股份有限公司董事长、集团执行长及董事（代表人）；1984 年至今担任日月光半导体制造股份有限公司董事长及董事（代表人）等
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	现控制日月光投资控股股份(台湾上市公司，股票代码 3711)21.83% 股权，并通过日月光股份控制宏璟建设股份有限公司(台湾上市公司，股票代码 2527)26.22% 股权，持有宏璟建设股份有限公司 32.23% 股权，另控制鼎固控股有限公司（台湾上市公司，代码 2923)48.69% 股权。曾控股台湾证交所上市公司日月光半导体股份有限公司，股票代码 2311，该公司已于 2018 年 4 月 30 日终止上市。
姓名	张洪本
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	否

主要职业及职务	2018 年至今担任日月光投资控股股份有限公司副董事长、总经理及董事（代表人）等
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	与张虔生为兄弟关系，持有日月光投资控股股份(台湾上市公司，股票代码 3711) 2.85% 股权及宏璟建设股份有限公司（台湾上市公司，股票代码 2527）12.90% 股权，控制鼎固控股有限公司（台湾上市公司，代码 2923）48.69% 股权。曾持有台湾证交所上市公司日月光半导体股份有限公司之股权，股票代码 2311，该公司已于 2018 年 4 月 30 日终止上市。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

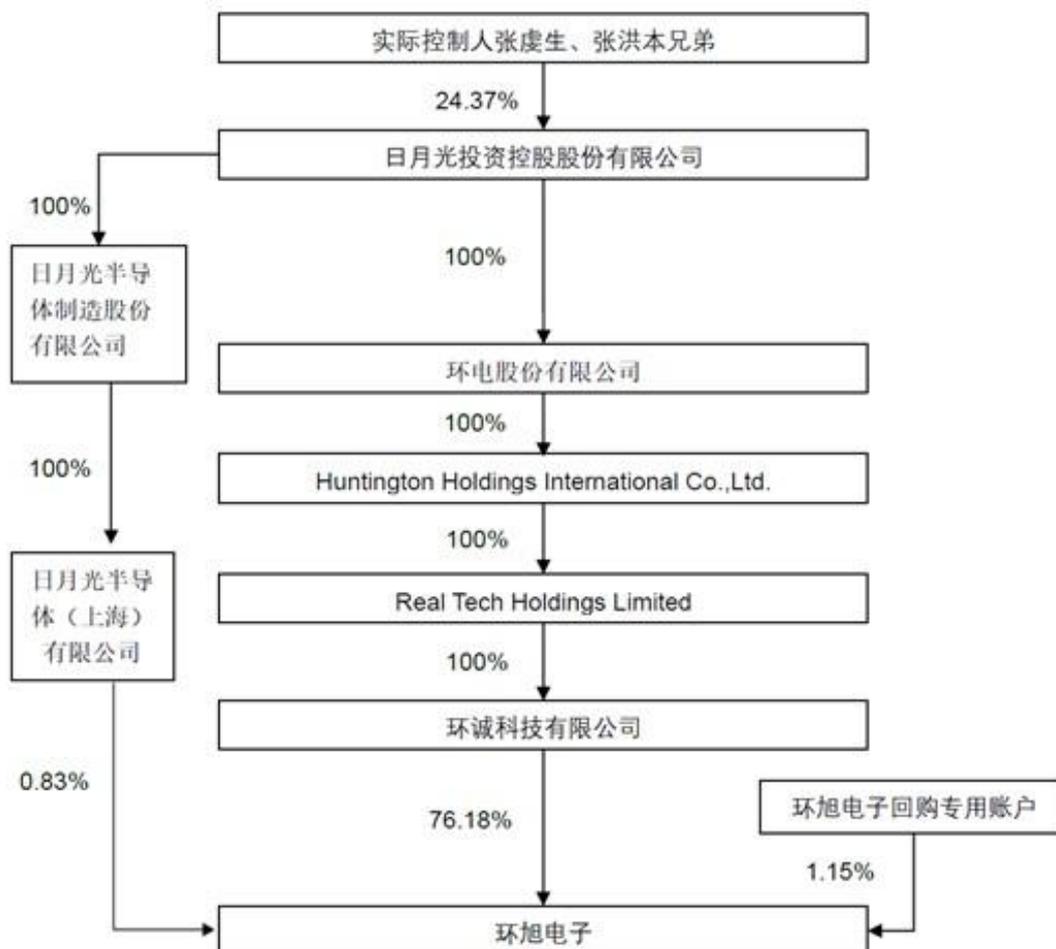
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：该控制关系的方框图内股权比例数据为截至 2021 年 12 月 31 日。

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	2021 年以集中竞价方式回购股份的方案
回购股份方案披露时间	2021 年 8 月 26 日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	1.01
拟回购金额	不低于人民币 2 亿元，不超过人民币 4 亿元
拟回购期间	2021 年 8 月 24 日至 2022 年 2 月 23 日
回购用途	员工持股计划、股权激励计划、转换上市公司发行的可转换公司债券
已回购数量(股)	16,042,278
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

注：拟回购股份数数量按照本次回购资金总额上限人民币 40,000 万元、价格上限 18 元/股进行测算)

截至 2022 年 2 月 23 日，本次回购股份方案完成，公司回购公司 A 股股份合计 17,223,278 股，约占公司目前总股本的 0.78%。

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]167号”文核准，公司于2021年3月4日公开发行了3,450万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额为人民币345,000万元。经上海证券交易所自律监管决定书【2021】133号文同意，可转换公司债券于2021年4月2日在上海证券交易所上市交易，债券简称“环旭转债”，债券代码“113045”。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	2021年环旭电子股份有限公司公开发行可转换公司债券	
期末转债持有人数	12,914	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例(%)
环诚科技有限公司	2,641,802,000	76.57
中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	39,986,000	1.16
上海睿郡资产管理有限公司—睿郡致远1号私募证券投资基金	39,240,000	1.14
中泰证券股份有限公司	38,548,000	1.12
UBS AG	33,103,000	0.96
日月光半导体(上海)有限公司	28,397,000	0.82
香港上海汇丰银行有限公司	21,897,000	0.63
国元国际控股有限公司—客户资金(交易所)	21,634,000	0.63
富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	21,045,000	0.61
中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	18,427,000	0.53

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
2021年环旭电子股份有限公司公开发行可转换公司债券	3,450,000,000	26,000	0	0	3,449,974,000

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	2021 年环旭电子股份有限公司公开发行可转换公司债券
报告期转股额（元）	26,000
报告期转股数（股）	1,310
累计转股数（股）	1,310
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0001
尚未转股额（元）	3,449,974,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9992

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		2021 年环旭电子股份有限公司公开发行可转换公司债券		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2021 年 6 月 3 日	19.75	2021 年 6 月 1 日	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》	公司 2020 年度权益分派方案实施
截至本报告期末最新转股价格		19.75		

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

公司本报告期期初资产总额 310.70 亿元，负债总额 190.20 亿元，资产负债率 61.22%；本报告期末资产总额 358.57 亿元，负债总额 227.74 亿元，资产负债率 63.51%，公司资产负债率较上年同期上升了 2.29%。2021 年 5 月 27 日，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《环旭电子股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告(2021)》：公司主体信用等级 AA+，“环旭转债”信用等级 AA+，评级展望为稳定，本次评级结果未发生调整。公司采用每年度付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一个计息年度利息。

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

德师报(审)字(22)第 P01010 号

环旭电子股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了环旭电子股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

收入确认的截止性

事项描述

如财务报表附注(七)、61 所述,贵公司合并财务报表中 2021 年度实现营业收入人民币 55,299,654,770.21 元,金额重大。贵公司的销售主要为商品销售收入,系在客户取得商品控制权的时点确认收入。在不同的销售合同条款及贸易条款下,商品控制权转移的时点不尽相同。由于收入是贵公司的关键业绩指标之一,且收入涉及的多种交易模式对应不同的控制权转移时点,因而存在收入未在恰当的会计期间确认的风险,因此我们将收入是否计入恰当的会计期间作为关键审计事项。

审计应对

我们对上述关键审计事项所执行的主要审计程序包括:

1. 了解公司与收入确认截止性相关的关键内部控制,评价相关内部控制的设计和运行,并测试其运行的有效性;

2. 检查公司的重要的销售合同，识别与产品控制权转移时点相关的合同条款与贸易条款，评价贵公司依据合同条款的约定进行收入确认的时点是否符合企业会计准则的规定；

3. 针对资产负债表日前后记录的销售交易选取样本，核对会计记录、出库单、货权转移单据等与收入确认相关的支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：原守清
(项目合伙人)

中国注册会计师：胡科
2022 年 3 月 25 日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：环旭电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(七)1	6,034,204,042.25	6,332,982,117.63
交易性金融资产	(七)2	96,480,087.56	182,315,272.70
应收票据	(七)4	78,960,907.84	70,395,770.23
应收账款	(七)5	12,459,388,852.15	10,468,619,520.16
预付款项	(七)7	51,467,608.39	41,561,467.16
其他应收款	(七)8	129,254,194.21	125,282,807.18
存货	(七)9	9,037,562,662.64	6,765,336,245.29
一年内到期的非流动资产	(七)12	991,195.08	813,785.46
其他流动资产	(七)13	606,392,327.15	596,958,856.20
流动资产合计		28,494,701,877.27	24,584,265,842.01
非流动资产：			
长期应收款	(七)16	11,164,116.06	10,380,472.81
长期股权投资	(七)17	542,549,818.63	531,527,769.52
其他权益工具投资	(七)18	75,957,194.28	41,351,831.65
其他非流动金融资产	(七)19	236,978,820.68	152,935,434.70
固定资产	(七)21	3,442,205,758.01	2,928,598,187.59
在建工程	(七)22	798,015,703.22	431,942,421.24
使用权资产	(七)25	562,990,794.23	629,762,039.36
无形资产	(七)26	453,460,831.12	504,241,510.99
商誉	(七)28	559,021,157.88	618,094,641.27
长期待摊费用	(七)29	227,576,284.98	250,549,262.26
递延所得税资产	(七)30	315,295,836.27	297,009,500.16
其他非流动资产	(七)31	136,815,311.18	89,743,706.46
非流动资产合计		7,362,031,626.54	6,486,136,778.01
资产总计		35,856,733,503.81	31,070,402,620.02
流动负债：			
短期借款	(七)32	2,480,500,031.68	375,341,430.81
衍生金融负债	(七)34	976,413.16	18,402,480.68
应付账款	(七)36	12,558,598,243.17	11,835,239,734.29
合同负债	(七)38	311,988,551.56	300,864,893.86
应付职工薪酬	(七)39	831,186,986.48	869,508,823.23
应交税费	(七)40	238,676,479.75	179,000,709.13
其他应付款	(七)41	423,509,465.51	399,836,932.07
一年内到期的非流动负债	(七)43	720,507,781.49	934,981,355.04
流动负债合计		17,565,943,952.80	14,913,176,359.11
非流动负债：			
长期借款	(七)45	1,101,220,467.55	3,011,668,944.64
应付债券	(七)46	3,115,505,143.28	-
租赁负债	(七)47	475,125,597.24	534,968,764.47
长期应付款	(七)48	45,581,055.62	43,287,736.00
长期应付职工薪酬	(七)49	297,331,160.14	335,569,680.50

预计负债	(七)50	10,046,914.77	11,353,780.46
递延收益	(七)51	59,791,942.70	32,724,563.92
递延所得税负债	(七)30	98,179,611.96	132,486,298.52
其他非流动负债	(七)52	5,642,575.13	4,960,300.38
非流动负债合计		5,208,424,468.39	4,107,020,068.89
负债合计		22,774,368,421.19	19,020,196,428.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(七)53	2,210,172,782.00	2,209,343,372.00
其他权益工具	(七)54	409,902,116.17	-
资本公积	(七)55	2,242,456,606.22	2,180,964,177.00
减：库存股	(七)56	341,236,339.88	134,707,206.58
其他综合收益	(七)57	-83,600,398.95	-91,215,977.01
盈余公积	(七)59	738,004,669.96	542,610,242.85
未分配利润	(七)60	7,906,260,771.90	7,342,825,571.69
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,081,960,207.42	12,049,820,179.95
少数股东权益		404,875.20	386,012.07
所有者权益（或股东权益）合计		13,082,365,082.62	12,050,206,192.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		35,856,733,503.81	31,070,402,620.02

公司负责人：陈昌益先生 主管会计工作负责人：刘丹阳先生 会计机构负责人：陈毓桦女士

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：环旭电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,490,051,993.72	1,347,901,732.05
交易性金融资产		8,624,935.00	1,344,484.55
应收票据		66,256,985.55	58,278,567.16
应收账款		3,902,440,554.02	3,473,614,442.75
预付款项		4,622,731.01	112,463.31
其他应收款		635,383,876.68	12,674,360.46
存货		1,922,768,039.29	1,652,295,785.91
其他流动资产		133,024,889.75	210,124,342.62
流动资产合计		9,163,174,005.02	6,756,346,178.81
非流动资产：			
长期股权投资		5,227,065,594.74	4,439,380,452.93
其他非流动金融资产		21,000,000.00	-
固定资产		1,277,668,269.11	1,064,804,401.63
在建工程		289,944,861.14	138,283,974.66
使用权资产		63,430,169.07	75,813,653.53
无形资产		10,937,758.57	11,119,026.98
长期待摊费用		67,180,541.49	48,389,460.39

递延所得税资产		48,694,006.86	25,362,680.78
其他非流动资产		20,979,926.13	17,127,475.53
非流动资产合计		7,026,901,127.11	5,820,281,126.43
资产总计		16,190,075,132.13	12,576,627,305.24
流动负债：			
衍生金融负债		43,425.46	-
应付账款		4,298,264,852.06	4,055,255,014.35
合同负债		51,371,004.77	55,907,249.31
应付职工薪酬		108,433,802.08	104,198,915.69
应交税费		65,202,444.73	37,538,094.59
其他应付款		42,476,124.59	934,374,184.23
一年内到期的非流动负债		14,159,853.97	13,517,397.67
流动负债合计		4,579,951,507.66	5,200,790,855.84
非流动负债：			
应付债券		3,115,505,143.28	-
租赁负债		56,699,264.24	69,076,116.12
递延收益		26,066,087.94	14,294,776.44
其他非流动负债		1,035,426.50	2,148,500.00
非流动负债合计		3,199,305,921.96	85,519,392.56
负债合计		7,779,257,429.62	5,286,310,248.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,210,172,782.00	2,209,343,372.00
其他权益工具		409,902,116.17	-
资本公积		2,302,358,003.50	2,240,865,574.28
减：库存股		341,236,339.88	134,707,206.58
盈余公积		738,004,669.96	542,610,242.85
未分配利润		3,091,616,470.76	2,432,205,074.29
所有者权益（或股东权益）合计		8,410,817,702.51	7,290,317,056.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,190,075,132.13	12,576,627,305.24

公司负责人：陈昌益先生 主管会计工作负责人：刘丹阳先生 会计机构负责人：陈毓桦女士

合并利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业总收入	(七)61	55,299,654,770.21	47,696,228,222.53
其中：营业收入	(七)61	55,299,654,770.21	47,696,228,222.53
二、营业总成本		53,356,748,253.69	45,886,423,476.23
其中：营业成本	(七)61	49,981,479,197.84	42,809,550,114.14
税金及附加	(七)62	49,817,665.75	61,708,512.55
销售费用	(七)63	311,480,902.10	219,892,291.75
管理费用	(七)64	1,169,173,384.77	1,123,158,982.65
研发费用	(七)65	1,641,398,512.61	1,576,363,064.48
财务费用	(七)66	203,398,590.62	95,750,510.66
其中：利息费用		201,328,552.68	90,186,351.24

利息收入		67,779,611.82	60,445,860.19
加：其他收益	(七)67	50,678,106.85	76,779,477.12
投资收益（损失以“-”号填列）	(七)68	111,678,979.96	83,440,494.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,116,497.85	19,752,692.15
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(七)70	44,588,222.60	-6,272,200.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(七)71	-1,706,888.48	7,894,930.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(七)72	-18,746,153.38	-11,792,788.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(七)73	2,414,697.02	1,796,090.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,131,813,481.09	1,961,650,750.59
加：营业外收入	(七)74	19,628,576.06	14,978,610.83
减：营业外支出	(七)75	12,583,134.08	3,066,306.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,138,858,923.07	1,973,563,054.56
减：所得税费用		282,165,880.75	239,997,822.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,856,693,042.32	1,733,565,231.97
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,856,693,042.32	1,733,565,231.97
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）		1,857,968,074.82	1,739,435,448.10
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,275,032.50	-5,870,216.13
六、其他综合收益的税后净额		8,909,473.69	-97,879,854.60
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		7,615,578.06	-98,160,522.46
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		36,407,012.60	-9,966,805.24
（1）重新计量设定受益计划变动额		1,971,353.84	-10,568,410.72
（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		34,435,658.76	601,605.48
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-28,791,434.54	-88,193,717.22

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		7,230,128.54	18,090,277.18
(2) 其他债权投资公允价值变动		-	-
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
(4) 其他债权投资信用减值准备		-	-
(5) 现金流量套期储备		-	-
(6) 外币财务报表折算差额		-206,339,508.32	25,410,896.65
(7) 其他		170,317,945.24	-131,694,891.05
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,293,895.63	280,667.86
七、综合收益总额		1,865,602,516.01	1,635,685,377.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,865,583,652.88	1,641,274,925.64
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		18,863.13	-5,589,548.27
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.85	0.80
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.83	0.80

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。

公司负责人：陈昌益先生 主管会计工作负责人：刘丹阳先生 会计机构负责人：陈毓桦女士

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		18,335,131,740.71	17,598,964,107.12
减：营业成本		16,637,188,631.60	15,916,701,463.45
税金及附加		11,586,536.18	11,855,339.99
销售费用		36,138,632.62	58,397,221.62
管理费用		173,389,504.17	160,325,958.90
研发费用		641,883,187.54	584,315,079.87
财务费用		89,326,653.62	-19,049,606.59
其中：利息费用		116,199,066.57	18,390,966.24
利息收入		41,448,876.53	19,159,866.33
加：其他收益		22,684,102.57	14,487,455.41
投资收益（损失以“-”号填列）		1,216,843,686.33	707,491,553.58
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		14,537,089.99	944,484.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）		149,203.74	-179,723.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,920,601.29	-5,885,658.10

资产处置收益（损失以“－”号填列）		277,783.36	-925,848.81
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,996,189,859.68	1,602,350,913.10
加：营业外收入		2,715,835.51	1,743,218.99
减：营业外支出		93,892.75	52,041.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,998,811,802.44	1,604,042,090.10
减：所得税费用		44,867,531.36	86,483,029.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,953,944,271.08	1,517,559,060.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,953,944,271.08	1,517,559,060.28
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,953,944,271.08	1,517,559,060.28

公司负责人：陈昌益先生 主管会计工作负责人：刘丹阳先生 会计机构负责人：陈毓桦女士

合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		53,578,337,998.60	45,468,811,547.15

收到的税费返还		558,689,618.99	340,578,159.52
收到其他与经营活动有关的现金	(七)78	172,788,684.87	187,105,390.24
经营活动现金流入小计		54,309,816,302.46	45,996,495,096.91
购买商品、接受劳务支付的现金		50,505,722,379.91	40,923,196,400.49
支付给职工及为职工支付的现金		3,856,150,432.44	2,717,199,681.64
支付的各项税费		419,132,561.12	409,820,523.85
支付其他与经营活动有关的现金	(七)78	631,257,907.89	509,754,816.83
经营活动现金流出小计		55,412,263,281.36	44,559,971,422.81
经营活动产生的现金流量净额		-1,102,446,978.90	1,436,523,674.10
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		6,647,452,170.32	9,172,427,960.13
取得投资收益收到的现金		98,129,245.61	64,140,453.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,849,009.78	19,108,054.99
收到其他与投资活动有关的现金		-	13,522,846.50
投资活动现金流入小计		6,796,430,425.71	9,269,199,315.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,514,592,361.01	1,056,333,146.16
投资支付的现金		6,723,070,803.21	9,243,640,394.90
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		45,321,801.82	1,980,146,094.91
投资活动现金流出小计		8,282,984,966.04	12,280,119,635.97
投资活动产生的现金流量净额		-1,486,554,540.33	-3,010,920,320.94
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		11,406,983.00	67,060,849.80
取得借款收到的现金		13,985,813,402.73	13,803,036,236.54
发行债券收到的现金		3,427,301,047.72	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(七)78	39,236,933.03	23,486,155.84
筹资活动现金流入小计		17,463,758,366.48	13,893,583,242.18
偿还债务支付的现金		13,530,805,981.18	11,474,728,199.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,172,715,392.19	444,227,133.59
支付其他与筹资活动有关的现金		368,852,689.67	150,150,075.22
筹资活动现金流出小计		15,072,374,063.04	12,069,105,407.86
筹资活动产生的现金流量净额		2,391,384,303.44	1,824,477,834.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-87,413,972.12	-29,496,833.12
五、现金及现金等价物净增加额			
		-285,031,187.91	220,584,354.36

加：期初现金及现金等价物余额		6,303,224,304.50	6,082,639,950.14
六、期末现金及现金等价物余额	(七)79	6,018,193,116.59	6,303,224,304.50

公司负责人：陈昌益先生 主管会计工作负责人：刘丹阳先生 会计机构负责人：陈毓桦女士

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,991,191,683.40	16,354,018,830.88
收到的税费返还		295,444,045.61	144,654,241.67
收到其他与经营活动有关的现金		84,581,382.97	31,995,115.48
经营活动现金流入小计		18,371,217,111.98	16,530,668,188.03
购买商品、接受劳务支付的现金		16,905,058,714.58	14,784,024,458.76
支付给职工及为职工支付的现金		576,858,051.86	475,732,315.68
支付的各项税费		106,103,694.13	113,552,029.55
支付其他与经营活动有关的现金		189,144,854.22	121,869,207.26
经营活动现金流出小计		17,777,165,314.79	15,495,178,011.25
经营活动产生的现金流量净额		594,051,797.19	1,035,490,176.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,927,400,000.00	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,216,889,084.23	707,491,553.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		169,779,958.45	42,338,215.51
收到其他与投资活动有关的现金		-	100,000,000.00
投资活动现金流入小计		5,314,069,042.68	864,829,769.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		635,551,425.24	788,916,610.61
投资支付的现金		4,694,086,300.00	765,242,490.67
支付其他与投资活动有关的现金		631,413,000.00	-
投资活动现金流出小计		5,961,050,725.24	1,554,159,101.28
投资活动产生的现金流量净额		-646,981,682.56	-689,329,332.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,406,983.00	67,060,849.80
取得借款收到的现金		1,989,243,101.73	3,407,214,816.84
发行债券收到的现金		3,427,301,047.72	-

收到其他与筹资活动有关的现金		22,515,886.36	16,859,099.00
筹资活动现金流入小计		5,450,467,018.81	3,491,134,765.64
偿还债务支付的现金		2,869,866,674.48	3,040,310,216.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,111,561,940.64	391,543,142.44
支付其他与筹资活动有关的现金		247,108,961.01	19,931,490.47
筹资活动现金流出小计		4,228,537,576.13	3,451,784,848.94
筹资活动产生的现金流量净额		1,221,929,442.68	39,349,916.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-26,849,295.64	-13,418,485.16
五、现金及现金等价物净增加额		1,142,150,261.67	372,092,276.13
加：期初现金及现金等价物余额		1,347,901,732.05	975,809,455.92
六、期末现金及现金等价物余额		2,490,051,993.72	1,347,901,732.05

公司负责人：陈昌益先生 主管会计工作负责人：刘丹阳先生 会计机构负责人：陈毓桦女士

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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)	其他权益工具 其他	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、上年年末余额	2,209,343,372.00		2,180,964,177.00	134,707,206.58	-91,215,977.01	542,610,242.85	7,342,825,571.69	12,049,820,179.95	-978,434.26	12,048,841,745.69
其他								-	1,364,446.33	1,364,446.33
二、本年期初余额	2,209,343,372.00	-	2,180,964,177.00	134,707,206.58	-91,215,977.01	542,610,242.85	7,342,825,571.69	12,049,820,179.95	386,012.07	12,050,206,192.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	829,410.00	409,902,116.17	61,492,429.22	206,529,133.30	7,615,578.06	195,394,427.11	563,435,200.21	1,032,140,027.47	18,863.13	1,032,158,890.60
(一)综合收益总额					7,615,578.06		1,857,968,074.82	1,865,583,652.88	18,863.13	1,865,602,516.01
(二)所有者投入和减少资本	829,410.00	409,902,116.17	61,492,429.22	206,529,133.30	-	-	-	265,694,822.09	-	265,694,822.09
1.所有者投入的普通股	828,100.00		10,578,883.00					11,406,983.00		11,406,983.00
2.其他权益工具持有者投入资本	1,310.00	409,902,116.17	25,033.02					409,928,459.19		409,928,459.19
3.股份支付计入所有者权益的金额			52,875,000.00					52,875,000.00		52,875,000.00
4.其他			-1,986,486.80	206,529,133.30				-208,515,620.10		-208,515,620.10
(三)利润分配	-	-	-	-	-	195,394,427.11	1,294,532,874.61	-1,099,138,447.50	-	-1,099,138,447.50
1.提取盈余公积						195,394,427.11	-195,394,427.11	-		0.00
2.提取一般风险准备								-		0.00
3.对所有者(或股东)的分配							1,099,138,447.50	-1,099,138,447.50		-1,099,138,447.50
4.其他								-		0.00
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)								-		0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)								-		0.00
3.盈余公积弥补亏损								-		0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益								-		0.00
5.其他综合收益结转留存收益								-		0.00
6.其他								-		0.00
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
1.本期提取								-		0.00
2.本期使用								-		0.00
(六)其他								-		0.00
四、本期末余额	2,210,172,782.00	409,902,116.17	2,242,456,606.22	341,236,339.88	-83,600,398.95	738,004,669.96	7,906,260,771.90	13,081,960,207.42	404,875.20	13,082,365,082.62

2021 年年度报告

项目	2020 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)	其他权益工具 其他	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、上年年末余额	2,179,088,030.00		1,719,118,051.70	154,978,351.25	6,944,545.45	390,854,336.82	6,134,589,055.19	10,275,615,667.91	31,244,571.54	10,306,860,239.45
二、本年期初余额	2,179,088,030.00		1,719,118,051.70	154,978,351.25	6,944,545.45	390,854,336.82	6,134,589,055.19	10,275,615,667.91	31,244,571.54	10,306,860,239.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	30,255,342.00	-	461,846,125.30	-20,271,144.67	-98,160,522.46	151,755,906.03	1,208,236,516.50	1,774,204,512.04	-30,858,559.47	1,743,345,952.57
(一) 综合收益总额					-98,160,522.46		1,739,435,448.10	1,641,274,925.64	-5,589,548.27	1,635,685,377.37
(二) 所有者投入和减少资本	30,255,342.00		461,846,125.30	-20,271,144.67				512,372,611.97	-25,269,011.20	487,103,600.77
1. 所有者投入的普通股	30,255,342.00		424,877,744.65					455,133,086.65		455,133,086.65
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			44,786,016.39					44,786,016.39		44,786,016.39
4. 其他			-7,817,635.74	-20,271,144.67				12,453,508.93	-25,269,011.20	-12,815,502.27
(三) 利润分配						151,755,906.03	-531,198,931.60	-379,443,025.57		-379,443,025.57
1. 提取盈余公积						151,755,906.03	-151,755,906.03			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-379,443,025.57	-379,443,025.57		-379,443,025.57
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、本期末余额	2,209,343,372.00	-	2,180,964,177.00	134,707,206.58	-91,215,977.01	542,610,242.85	7,342,825,571.69	12,049,820,179.95	386,012.07	12,050,206,192.02

公司负责人：陈昌益先生 主管会计工作负责人：刘丹阳先生 会计机构负责人：陈毓桦女士

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度							
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	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
		其他						
一、上年年末余额	2,209,343,372.00		2,240,865,574.28	134,707,206.58		542,610,242.85	2,432,205,074.29	7,290,317,056.84
二、本年期初余额	2,209,343,372.00	-	2,240,865,574.28	134,707,206.58	-	542,610,242.85	2,432,205,074.29	7,290,317,056.84
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	829,410.00	409,902,116.17	61,492,429.22	206,529,133.30	-	195,394,427.11	659,411,396.47	1,120,500,645.67
(一) 综合收益总额							1,953,944,271.08	1,953,944,271.08
(二) 所有者投入和减少资本	829,410.00	409,902,116.17	61,492,429.22	206,529,133.30	-	-	-	265,694,822.09
1. 所有者投入的普通股	828,100.00		10,578,883.00					11,406,983.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,310.00	409,902,116.17	25,033.02					409,928,459.19
3. 股份支付计入所有者权益的金额			52,875,000.00					52,875,000.00
4. 其他			-1,986,486.80	206,529,133.30				-208,515,620.10
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	195,394,427.11	-1,294,532,874.61	-1,099,138,447.50
1. 提取盈余公积						195,394,427.11	-195,394,427.11	-
2. 对所有者 (或股东) 的分配							-1,099,138,447.50	-1,099,138,447.50
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	2,210,172,782.00	409,902,116.17	2,302,358,003.50	341,236,339.88	-	738,004,669.96	3,091,616,470.76	8,410,817,702.51

2021 年年度报告

项目	2020 年度							
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	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
		其他						
一、上年年末余额	2,179,088,030.00		1,774,632,757.86	154,978,351.25		390,854,336.82	1,445,844,945.61	5,635,441,719.04
二、本年期初余额	2,179,088,030.00	-	1,774,632,757.86	154,978,351.25	-	390,854,336.82	1,445,844,945.61	5,635,441,719.04
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	30,255,342.00	-	466,232,816.42	-20,271,144.67	-	151,755,906.03	986,360,128.68	1,654,875,337.80
(一) 综合收益总额							1,517,559,060.28	1,517,559,060.28
(二) 所有者投入和减少资本	30,255,342.00	-	466,232,816.42	-20,271,144.67	-	-	-	516,759,303.09
1. 所有者投入的普通股	30,255,342.00		424,877,744.65					455,133,086.65
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			44,767,117.44					44,767,117.44
4. 其他			-3,412,045.67	-20,271,144.67				16,859,099.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	151,755,906.03	-531,198,931.60	-379,443,025.57
1. 提取盈余公积						151,755,906.03	-151,755,906.03	-
2. 对所有者 (或股东) 的分配							-379,443,025.57	-379,443,025.57
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	2,209,343,372.00	-	2,240,865,574.28	134,707,206.58	-	542,610,242.85	2,432,205,074.29	7,290,317,056.84

公司负责人：陈昌益先生 主管会计工作负责人：刘丹阳先生 会计机构负责人：陈毓桦女士

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。于 2021 年 12 月 31 日,公司的注册资本为人民币 2,209,609,072.00 元。

本公司于 2012 年 2 月在上海证券交易所上市,境内公开发行人民币普通股 A 股。

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)²,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。公司之子公司的业务性质,详见附注(七)、1。

本公司的公司及合并财务报表于 2022 年 3 月 25 日已经本公司董事会批准。

本年度合并财务报表范围详细情况参见附注(九)“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化主要为增加了子公司,详细情况参见附注(八)“合并范围的变更”。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

见附注九

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自 2021 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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 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、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

当合并协议中约定根据未来多项或有事项的发生，购买方需追加或要求返还之前已经支付的合并对价时，本集团将合并协议约定的或有对价确认为一项负债或资产，作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。购买日后 12 个月内，若出现对购买日已存在情况的新的或者进一步证据而需要调整或有对价的，将予以确认并对原计入商誉的金额进行调整。其他情况下发生的或有对价变化或调整，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 13 号—或有事项》计量，发生的变化或调整计入当期损益。

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。

合并当期期末，如合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的，则以所确定的暂时价值为基础对企业合并进行确认和计量。购买日后 12 个月内对确认的暂时价值进行调整的，视为在购买日确认和计量。

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

6.1 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金

额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

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

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

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

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初或同受最终控股方控制之日起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

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注(五)“21.3.2. 按权益法核算的长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

9.1 外币业务

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

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

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

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

9.2 外币财务报表折算

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

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

上年年末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、确认与计量

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、一年以内到期的非流动资产及长期应收款等。

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。此类金融资产自取得起期限在一年以上的,列示为其他债权投资,自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示于一年内到期的非流动资产;取得时分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款与应收票据,列示于应收款项融资,其余取得时期限在一年内(含一年)项目列示于其他流动资产。

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。

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:

- 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的金融资产。

- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期(或无固定期限)且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

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 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及汇兑损益计入当期损益，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。

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

10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

10.2 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

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

10.2.1 信用风险显著增加

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

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- (2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化(如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等)。
- (3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。
- (4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- (5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- (6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。
- (7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (8) 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。
- (9) 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。
- (10) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- (11) 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) 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，若本集团之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，对应收票据和应收账款在账龄的基础上采用减值矩阵确定其信用损失。根据本集团对应收账款信用风险的评估，账龄信息能反映客户于应收账款到期时的偿付能力。

对其他应收款除了因金额重大而个别计提之外，在组合基础上确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：初始确认日期、剩余合同期限等。

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，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。
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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。

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，对应收票据和应收账款在账龄的基础上采用减值矩阵确定其信用损失。根据本集团对应收账款信用风险的评估，账龄信息能反映客户于应收账款到期时的偿付能力。

对其他应收款除了因金额重大而个别计提之外，在组合基础上确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：初始确认日期、剩余合同期限等。

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，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。
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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、确认及计量

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、可转换债券的回售选择权和赎回选择权等。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。

10.7 复合工具

本集团发行的同时包含负债、转换选择权、回售选择权和赎回选择权的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益工具进行核算。于可转换债券发行时，负债、回售选择权衍生工具和赎回选择权衍生工具均按公允价值进行初始确认。可转换债券的整体发行价格扣除负债、回售选择权衍生工具部分的公允价值和赎回选择权衍生工具部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入其他权益工具。

后续计量时，可转换债券的负债部分采用实际利率法按摊余成本计量；回售选择权衍生工具和赎回选择权衍生工具按公允价值计量，且公允价值变动计入当期损益。划分为权益工具的转换选择权的价值继续保留在权益工具。可转换债券到期或转换时不产生损失或收益。

发行可转换债券发生的交易费用，在负债、权益工具、回售选择权衍生工具成分和赎回选择权衍生工具成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。与回售选择权衍生工具成分和赎回选择权衍生工具成份相关的交易费用计入当期损益；与负债成份相关的交易费用计入负债的账面价值，并采用实际利率法于可转换债券的期间内进行摊销；与权益工具成份相关的交易费用直接计入其他权益工具。

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

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

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，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

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。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。其他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

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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。

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

23.1 确认条件

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

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

在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	12-35 年	-	2.86-8.33
机器设备	年限平均法	3-8 年	-	12.50-33.33
运输工具	年限平均法	2-6 年	-	16.67-50.00
电子设备、器具及家具	年限平均法	3-10 年	-	10.00-33.33
装修费	年限平均法	3-10 年	-	10.00-33.33

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。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

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产包括软件、专利权、商标权、土地使用权和客户关系等。

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。

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	3-10 年	-
专利权	直线法	3-20 年	-
商标权	直线法	10 年	-
客户关系	直线法	16 年	-

年末，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。

(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、在建工程及使用寿命确定的无形资产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

寿命不确定的固定资产及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。

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。

除与合同成本相关的资产减值损失外，上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。与合同成本相关的资产计提减值准备后，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

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

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。

(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. 租赁负债** 适用 不适用**35. 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。

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以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。

36.2 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

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地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、消费电子类产品、电脑及存储类产品、工业类产品、汽车电子类产品、医疗类产品以及其他产品。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。

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。

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

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

取得合同的成本

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

履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；（2）该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，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中详见附注（七）、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

本集团的与收益相关的政府补助详见附注(七)、61。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。

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，计入营业外收入。

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。

41.1 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。

41.2 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、联营企业及合营企业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、联营企业及合营企业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。

41.3 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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

42.1 本集团作为承租人

42.1.1 使用权资产

除短期租赁和低价值租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本集团发生的初始直接费用；
- 本集团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。

本集团参照《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。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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。

本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值并对已识别的减值损失进行会计处理。

42.1.2 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团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：

- 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；
- 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，本集团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，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益：

- 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团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；
- 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

42.1.3 短期租赁和低价值资产租赁

本集团对机器设备的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。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。本集团将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计入当期损益。

42.1.4 租赁变更

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

- 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；
- 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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

42.2 本集团作为出租人

42.2.1 租赁的分类

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

42.2.1.1 本集团作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

42.2.2 转租赁

本集团作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本集团基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

套期会计

43.1. 采用套期会计的依据与会计处理方法

为管理外汇风险等特定风险引起的风险敞口，本集团指定某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期为对境外经营净投资套期。

本集团在套期开始时，正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了载明套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法(包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法)等内容的书面文件。

发生下列情形之一的，本集团将终止运用套期会计：

- 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。
- 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。
- 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。
- 套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具形成的利得或损失中，属于套期有效的部分计入其他综合收益，属于套期无效的部分则计入当期损益。

全部或部分处置境外经营时，相应转出上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失，计入当期损益。

43.2 套期有效性评估方法

本集团在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期同时满足下列条件的，本集团将认定套期关系符合套期有效性要求：

- 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。
- 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- 套期关系的套期比率，将等于本集团实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团将进行套期关系再平衡，对已经存在的套期关系中被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使套期比率重新符合套期有效性要求。

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

44.1 重要会计政策变更

企业会计准则解释第14号

财政部于2021年1月26日发布了关于印发《企业会计准则解释第14号》的通知，《企业会计准则解释第14号》（以下简称“解释14号”）规范了基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理。

基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理

对于基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的情形，当仅因基准利率改革直接导致采用实际利率法确定利息收入或费用的金融资产或金融负债合同现金流量的确定基础发生变更，且变更前后的确定基础在经济上相当时，本集团参照浮动利率变动的处理方法，按照仅因基准利率改革导致变更后的未来现金流量重新计算实际利率，并以此为基础进行后续计量。

除上述变更外，采用实际利率法确定利息收入或费用的金融资产或金融负债同时发生其他变更的，本集团根据上述规定对基准利率改革导致的变更进行会计处理，再根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的规定评估其他变更是否导致终止确认该金融资产或金融负债。

本集团于2021年1月1日起对基准利率改革相关业务，按照解释14号规定进行处理。经评估，本集团认为采用该规定对本集团财务报表并无重大影响。

企业会计准则解释第15号

财政部于2021年12月30日发布实施《企业会计准则解释第15号》（以下简称“解释15号”），对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。根据解释15号，本集团对母公司财务报表列报进行调整，并相应调整了可比期间数据，具体调整如下：

项目	注	2020年12月31日	调整	2021年1月1日
短期借款	附注(二)	880,570,700.00	(880,570,700.00)	-
其他应付款	附注(二)	53,803,484.23	880,570,700.00	934,374,184.23

运费成本列示

根据财政部会计司于2021年11月1日发布的2021年第五批企业会计准则实施问答，本集团对于在商品控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生不构成单项履约义务的运输服务产生的相关运输成本作为合同履约成本，采用与商品收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益，列示于利润表“营业成本”中。

本集团对可比期间数据调整如下：

合并利润表：

单位：人民币元

项目	2020年末调整数	调整	2020年调整数
营业成本	42,710,970,315.86	98,579,798.28	42,809,550,114.14
销售费用	318,472,090.03	(98,579,798.28)	219,892,291.75

母公司利润表：

单位：人民币元

项目	2020年末调整数	调整	2020年调整数
营业成本	15,910,266,317.21	6,435,146.24	15,916,701,463.45
销售费用	64,832,367.86	(6,435,146.24)	58,397,221.62

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行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

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
中国增值税(注1)	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	13%、9%、6%、5%和3%
	非居民企业取得来源于中国境内的佣金收入	6%
法国增值税	应纳增值税为产品销售收入、服务收入等应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税后的差额计缴增值税	20%

德国增值税	应纳增值税为产品销售 收入、服务收入等应税 收入计算销项税，并按 扣除当期允许抵扣的进 项税后的差额计缴增值 税	19%
突尼斯增值税	应纳增值税为产品销售 收入、服务收入等应税 收入计算销项税，并按 扣除当期允许抵扣的进 项税后的差额计缴增值 税	19%
企业所得税	应纳税所得额	注 2
	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%
中国房产税	房产原值一次减除 30%后 的余值	1.2%
中国城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%和 5%
中国教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
中国地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	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：本集团各主要公司企业所得税税率的说明：

纳税主体名称	所得税税率
环旭电子股份有限公司	15%(注 1)
环胜电子(深圳)有限公司	15%(注 2)
环鸿电子(昆山)有限公司	15%(注 3)
环维电子(上海)有限公司	15%(注 4)
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	16.5% (注 5)
环旭科技有限公司	16.5% (注 5)
环海电子股份有限公司	16.5% (注 5)
环鸿科技股份有限公司	注 6
环隆电气股份有限公司	注 6
USI Japan Co., Ltd.	30% (注 7)
USI America.Inc.	21% (注 8)
Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	30% (注 9)
Universal Scientific Industrial Poland Sp. z o.o.	19%(注 10)
Universal Scientific Industrial (France)	31%(注 11)
Universal Scientific Industrial Vietnam Company Limited	20%(注 12)
FINANCIÈRE AFG S. A. S. (以下简称“FAFG”)	26.5%(注 13)
环旭(深圳)电子科创有限公司	20%(注 14)

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：本公司于 2020 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批准认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202031004105），证书有效期为 3 年。本公司自 2020 年至 2022 年执行 15%的企业所得税税率。

注 2：环胜电子(深圳)有限公司于 2020 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批准认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202044206366），证书有效期为 3 年。环胜电子(深圳)有限公司自 2020 年至 2022 年执行 15%的企业所得税税率。

注 3：环鸿电子(昆山)有限公司于 2019 年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，并取得《高新技术企业证书》（证书编号为 GR201932005665），证书有效期为 3 年。环鸿电子(昆山)有限公司自 2019 年至 2021 年执行 15%的企业所得税税率。

注 4：环维电子(上海)有限公司于 2019 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批准认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（证书编号为 GR201931000765），证书有效期 3 年。环维电子(上海)有限公司自 2019 年至 2021 年执行 15%的企业所得税税率。

注 5：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（以下简称“环海电子”）系中国香港公司，其营业利润不超过 200 万港币的部分，适用的企业所得税税率为 8.25%；营业利润超过 200 万港币的部分，适用企业所得税税率为 16.5%。

注 6：环鸿科技股份有限公司（以下简称“环鸿科技”）及环隆电气股份有限公司（以下简称“环隆电气”）设立登记于中国台湾地区。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 7：USI Japan Co., Ltd. 设立登记于日本，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%。应纳税所得额为负，且使用青色申报（即自行核算、自行申报、自行纳税）的企业，累计可抵扣亏损额可在亏损发生年度后 9 年内抵扣。

注 8：USI America, Inc. 设立登记于美国，适用企业所得税税率为 21%。根据其企业登记地加利福尼亚州的税法规定，在该州设立或从事商业活动，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 9：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 10：Universal Scientific Industrial Poland Sp. z o.o.（原名为“Chung Hong Electronics Poland sp. z o.o.”，以下简称“USI Poland”）设立登记于波兰，适用企业所得税税率为 19%，因其位于特殊经济区域内，享有在 2026 年及以前年度内，在初始投资额 40%的范围内暂免征企业所得税的税收优惠。

注 11：Universal Scientific Industrial (France)（以下简称“USI France”）设立登记于法国，适用企业所得税税率为 26.5%。

注 12: Universal Scientific Industrial Vietnam Company Limited 设立登记于越南, 适用企业所得税税率为 20%。

注 13: FAFG 设立登记于法国, 适用企业所得税税率为 26.5%(2020 年度: 28%)。下属德国子公司适用企业所得税税率为 30%。下属突尼斯子公司适用企业所得税税率为 10%。下属美国子公司适用企业所得税税率为 21%。

注 14: 环旭(深圳)电子科创有限公司为小型微利企业, 年应纳税所得额不超过 100 万元, 适用企业所得税税率 20%。在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)第二条规定的优惠政策基础上, 再减半征收企业所得税。

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

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	126,530.08	191,907.34
银行存款	6,018,066,586.51	6,303,032,397.16
其他货币资金	16,010,925.66	29,757,813.13
合计	6,034,204,042.25	6,332,982,117.63
其中: 存放在境外的款项总额	1,534,415,183.17	1,331,906,175.91

其他说明

于 2021 年 12 月 31 日, 本集团其他货币资金中受限制货币资金为人民币 16,010,925.66 元 (2020 年 12 月 31 日: 29,757,813.13 元), 其中折合人民币 12,504,828.00 元 (2020 年 12 月 31 日: 折合人民币 9,530,668.80 元) 系关税保证金, 折合人民币 3,506,097.66 元 (2020 年 12 月 31 日: 人民币 20,227,144.33 元) 系长期借款利息保证金。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	96,480,087.56	182,315,272.70
其中:		
应收账款保理(注1)	87,238,983.18	174,458,243.25
可转换债券选择权(注2)	8,624,935.00	-
衍生金融工具(注3)	616,169.38	2,582,926.51
理财产品	-	5,274,102.94
合计	96,480,087.56	182,315,272.70

其他说明：

适用 不适用

注 1：本集团管理若干特定客户的应收账款的业务模式仅以通过保理形式，出售该金融资产为目标，因此将该类应收账款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。

注 2：本集团发行的可转换债券详见附注(七)、46。

注 3：本集团持有的衍生金融工具为外汇远期合约。

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	78,960,907.84	70,395,770.23
合计	78,960,907.84	70,395,770.23

(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

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

(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, 账龄信息能反映客户于应收账款到期时的偿付能力。

于 2021 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: 人民币元

账龄	年末数			
	预期平均损失率(%)	账面余额	坏账准备	账面价值
信用期内	0.01	12,037,509,644.74	1,771,899.34	12,035,737,745.40
逾期 1-30 天	0.25	365,030,750.34	915,092.02	364,115,658.32
逾期 31-60 天	2.67	48,524,104.67	1,297,712.21	47,226,392.46
逾期 61-90 天	18.18	6,754,233.22	1,227,837.25	5,526,395.97
逾期 90-180 天	26.63	9,244,001.65	2,461,341.65	6,782,660.00
预期超过 180 天	100.00	2,300,813.87	2,300,813.87	-
合计	0.08	12,469,363,548.49	9,974,696.34	12,459,388,852.15

于 2020 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: 人民币元

账龄	年初数			
	预期平均损失率(%)	账面余额	坏账准备	账面价值
信用期内	0.01	9,958,975,472.79	1,452,775.43	9,957,522,697.36
逾期 1-30 天	0.30	448,110,129.83	1,340,723.77	446,769,406.06
逾期 31-60 天	2.75	51,312,360.95	1,411,540.48	49,900,820.47
逾期 61-90 天	1.88	8,497,077.27	159,908.63	8,337,168.64
逾期 90-180 天	2.51	6,245,971.95	156,544.32	6,089,427.63
预期超过 180 天	100.00	999,964.25	999,964.25	-
合计	0.05	10,474,140,977.04	5,521,456.88	10,468,619,520.16

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。2021 年度, 本集团的评估方式未发生变化。

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄矩阵计提预期信用损失准备	5,521,456.88	4,542,957.48			(89,718.02)	9,974,696.34
合计	5,521,456.88	4,542,957.48			(89,718.02)	9,974,696.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 A	3,435,277,354.94	27.55	505,666.52
单位 B	1,534,343,092.30	12.30	225,852.49
单位 C	875,805,385.24	7.02	128,916.95
单位 D	616,852,259.82	4.95	90,799.52
单位 E	583,233,323.28	4.68	85,850.88
合计	7,045,511,415.58	56.50	1,037,086.36

其他说明

无

(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	51,467,608.39	100.00	41,561,467.16	100.00
合计	51,467,608.39	100.00	41,561,467.16	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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 F	3,175,518.70	6.17
单位 G	2,959,999.99	5.75
单位 H	2,072,168.72	4.03
单位 I	1,972,192.80	3.83
单位 J	1,876,877.29	3.65
合计	12,056,757.50	23.43

其他说明

无

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
其他应收款	129,254,194.21	128,282,807.18
合计	129,254,194.21	128,282,807.18

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

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	129,254,194.21
1 年以内小计	129,254,194.21
合计	129,254,194.21

(8). 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	78,923,587.52	81,317,146.05
应收服务及采购返利	23,606,656.50	7,792,501.06
员工暂支款	5,160,900.36	3,180,842.98
履约保证金	87,000.03	12,704,509.96
应收设备款转让款	-	534,280.90
其他	21,476,049.80	22,753,526.23
合计	129,254,194.21	128,282,807.18

(9). 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)	
2021年1月1日余额			3,000,000.00	3,000,000.00
2021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			(2,836,069.00)	(2,836,069.00)
本期转销				
本期核销			(163,931.00)	(163,931.00)
其他变动				
2021年12月31日 余额				

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

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提 预期信用 损失准备	3,000,000.00		(2,836,069.00)	(163,931.00)		
合计	3,000,000.00		(2,836,069.00)	(163,931.00)		

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
单位 M	2,836,069.00	收到现金
合计	2,836,069.00	/

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	163,931.00

其中重要的其他应收款核销情况：

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

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	23,397,708.09	一年以内	18.10	-
单位 D	代垫款	17,302,290.36	一年以内	13.39	-
单位 L	代垫款	5,333,890.23	一年以内	4.13	-
单位 N	代垫款	4,325,986.35	一年以内	3.35	-
单位 O	代垫款	1,751,592.51	一年以内	1.36	-
合计	/	52,111,467.54		40.33	-

(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、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	5,795,831,890.76	65,100,181.38	5,730,731,709.38	3,411,091,344.14	63,081,191.37	3,348,010,152.77
在产品	1,506,240,181.84	-	1,506,240,181.84	1,359,250,181.51	-	1,359,250,181.51
库存商品	1,761,692,388.59	42,328,166.09	1,719,364,222.50	2,035,065,474.29	35,866,214.03	1,999,199,260.26
周转材料	81,226,548.92	-	81,226,548.92	58,876,650.75	-	58,876,650.75
合计	9,144,991,010.11	107,428,347.47	9,037,562,662.64	6,864,283,650.69	98,947,405.40	6,765,336,245.29

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	63,081,191.37	73,509,068.19		70,366,126.94	1,123,951.24	65,100,181.38
在产品						
库存商品	35,866,214.03	63,733,497.16		56,757,675.49	513,869.61	42,328,166.09
合计	98,947,405.40	137,242,565.35		127,123,802.43	1,637,820.85	107,428,347.47

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

项目	确定可变现净值的具体依据	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估计的销售所需费用以及相关税费后的价值	已出售或可变现净值回升
在产品	以估计售价减去估计完工成本以及估计的销售所需费用以及相关税费后的价值	已出售或可变现净值回升
产成品	以估计售价减去估计的销售所需费用以及相关税费后的价值	已出售或可变现净值回升

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收租赁款	991,195.08	813,785.46
合计	991,195.08	813,785.46

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

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	153,785,608.36	129,990,309.17
待摊排线支出	150,053,586.17	75,122,983.26
待抵扣进项税	131,285,700.65	203,977,541.73
预缴所得税	94,493,879.13	66,270,120.55
待摊模具费	68,803,773.16	68,438,440.79
其他	7,969,779.68	53,159,460.70
合计	606,392,327.15	596,958,856.20

其他说明

无

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	920,486.03		920,486.03	884,745.44		884,745.44	
其中：未实现融资收益	920,486.03		920,486.03	884,745.44		884,745.44	
员工购房借款	10,243,630.03		10,243,630.03	9,116,442.42		9,116,442.42	
其他				379,284.95		379,284.95	
合计	11,164,116.06		11,164,116.06	10,380,472.81		10,380,472.81	/

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
中科泓泰电子有限公司	108,007,637.50			6,222,797.18						114,230,434.68	
小计	108,007,637.50			6,222,797.18						114,230,434.68	
二、联营企业											
M-Universe Investments Pte. Ltd.	423,520,132.02			15,893,700.67	7,230,128.54		-8,521,365.60		-9,803,211.68	428,319,383.95	
小计	423,520,132.02			15,893,700.67	7,230,128.54		-8,521,365.60		-9,803,211.68	428,319,383.95	
合计	531,527,769.52	-	-	22,116,497.85	7,230,128.54		-8,521,365.60	-	-9,803,211.68	542,549,818.63	

其他说明

注1：2019年4月，本公司全资子公司环鸿电子(昆山)有限公司与中科可控信息产业有限公司(以下简称“中科可控”)成立合资公司中科泓泰电子有限公司(以下简称“中科泓泰”)。根据《股东协议》，环鸿电子(昆山)有限公司拟出资人民币107,800,000元，出资比例49%，截止至2021年12月31日，环鸿电子(昆山)有限公司累计实际缴纳出资人民币107,800,000.00元，占出资比例为49%。根据中科泓泰公司章程，董事会由5名董事组成，其中环鸿电子(昆山)有限公司委派2名，普通决议需出席董事会会议董事半数以上同意通过，特别事项需要全体董事一致同意通过，特别事项主要包括：决定公司的经营计划和投资方案，制订公司的年度财务预算方案、决算方案，制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案等。股东会中，普通决议由代表二分之一以上表决权的股东通过，特别决议由代表四分之三以上表决权的股东通过，故中科泓泰系环鸿电子(昆山)有限公司的合营企业，本集团以权益法核算。

注2：2019年7月，本公司全资子公司环鸿电子股份有限公司向在新加坡设立的孙公司M-Universe Investments Pte. Ltd. (以下简称“M-Universe”)增资新加坡元7,986.25万元，以公开收购新加坡上市公司Memtech International Ltd. (以下简称“Memtech”)普通股。根据股权收购协议，M-Universe按照2019年6月30日Memtech的市场价格新加坡元1.35元/股收购Memtech 42.23%的股权，同时M-Universe按照同等认购价格新加坡元1.35元/股向Memtech原股东Keytech Investment Pte. Ltd. (以下简称“Keytech”)发行新股，即M-Universe以自身57.77%的股权换取Keytech持有的Memtech 57.77%的股份。至此，环鸿电子股份有限公司对M-Universe的持股比例由100%减少至42.23%。根据M-Universe《股东协议》，董事会由3名董事组成，其中Keytect委派2名，环鸿电子股份有限公司委派1名，决议需出席董事会会议董事多数同意通过，本集团以权益法核算。

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
士鼎创业投资股份有限公司	75,957,194.28	41,351,831.65
合计	75,957,194.28	41,351,831.65

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
士鼎创业投资股份有限公司(注)	14,910,026.14	10,694,774.12			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 年投资士鼎创业投资股份有限公司，占被投资公司 5% 的股份。

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
PHI FUND, L.P.	93,130,696.47	64,091,002.18
或有对价(注)	90,969,658.89	88,844,432.52
GaN System Inc.	31,878,465.32	-
苏州速通半导体科技有限公司	20,000,000.00	-
苏州耀途股权投资合伙企业	1,000,000.00	-
合计	236,978,820.68	152,935,434.70

注：2019 年 12 月 12 日，本公司通过全资子公司环鸿电子股份有限公司成立公司 USI France 与 FAFG 的股东 SPFH Holding Korlatolt Felelossegu Tarsasag、ASDI、Arkéa Capital Investissement S.A. 等订立《股份购买协议》，购买 FAFG 100% 股权。经交易双方约定，根据 FAFG 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日两年累计实现业绩情况，对现有交易对价基础上将做相应调整。

其他说明：

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,442,205,758.01	2,928,598,187.59
固定资产清理		
合计	3,442,205,758.01	2,928,598,187.59

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境外经营之土地	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	206,534,814.31	884,731,867.01	5,247,844,751.47	28,942,852.21	329,750,572.98	114,789,338.64	6,812,594,196.62
2. 本期增加金额	-	412,526,033.07	799,305,977.96	462,809.37	121,934,501.36	10,536,000.00	1,344,765,321.76
(1) 购置	-	8,508,679.66	7,313,748.39	164,995.85	15,553,361.30	-	31,540,785.20
(2) 在建工程转入	-	402,869,263.57	785,796,195.50	297,813.52	106,253,195.75	10,536,000.00	1,305,752,468.34
(3) 企业合并增加	-	1,148,089.84	6,196,034.07	-	127,944.31	-	7,472,068.22
3. 本期减少金额	5,051,417.53	32,021,195.72	149,494,967.57	12,650,965.83	9,793,584.97	2,887,261.57	211,899,393.19
(1) 处置或报废	-	16,419,875.06	132,533,035.09	11,629,426.49	4,686,725.77	2,887,261.57	168,156,323.98
(2) 外币折算差额	5,051,417.53	15,601,320.66	16,961,932.48	1,021,539.34	5,106,859.20	-	43,743,069.21
4. 期末余额	201,483,396.78	1,265,236,704.36	5,897,655,761.86	16,754,695.75	441,891,489.37	122,438,077.07	7,945,460,125.19
二、累计折旧							
1. 期初余额	-	396,999,360.24	3,136,699,071.87	10,187,424.58	229,776,229.70	110,333,922.64	3,883,996,009.03
2. 本期增加金额	-	57,205,912.27	629,787,346.24	1,766,011.52	50,969,163.52	4,270,184.48	743,998,618.03
(1) 计提	-	57,205,912.27	629,787,346.24	1,766,011.52	50,969,163.52	4,270,184.48	743,998,618.03
3. 本期减少金额	-	14,460,415.67	101,605,113.58	15,132.58	5,772,336.48	2,887,261.57	124,740,259.88
(1) 处置或报废	-	11,169,198.75	90,035,316.10	22,759.50	3,542,507.74	2,887,261.57	107,657,043.66
(2) 外币折算差额	-	3,291,216.92	11,569,797.48	-7,626.92	2,229,828.74	-	17,083,216.22
4. 期末余额	-	439,744,856.84	3,664,881,304.53	11,938,303.52	274,973,056.74	111,716,845.55	4,503,254,367.18
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	201,483,396.78	825,491,847.52	2,232,774,457.33	4,816,392.23	166,918,432.63	10,721,231.52	3,442,205,758.01
2. 期初账面价值	206,534,814.31	487,732,506.77	2,111,145,679.60	18,755,427.63	99,974,343.28	4,455,416.00	2,928,598,187.59

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	798,015,703.22	431,942,421.24
工程物资		
合计	798,015,703.22	431,942,421.24

其他说明：

适用 不适用

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
盛夏厂芯片模组生产项目	179,188,077.68		179,188,077.68	54,061,530.54		54,061,530.54
越南厂可穿戴设备生产项目	6,601,158.52		6,601,158.52	17,480,353.06		17,480,353.06
惠州厂电子产品生产项目	310,085,666.90		310,085,666.90	48,165,498.02		48,165,498.02
其他建筑、装修及设备款	302,140,800.12		302,140,800.12	312,235,039.62		312,235,039.62
合计	798,015,703.22	-	798,015,703.22	431,942,421.24	-	431,942,421.24

(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
盛夏厂芯片模组生产项目	910,000,000.00	54,061,530.54	438,697,671.47	-279,159,169.33	-34,411,955	179,188,077.68	60%					自有资金/募集资金
越南厂可穿戴设备生产项目	1,400,000,000.00	17,480,353.06	338,446,713.50	-349,050,294.25	275,613.79	6,601,158.52	36%					自有资金/募集资金
惠州厂电子产品生产项目	1,350,000,000.00	48,165,498.02	279,401,914.74	-17,481,745.86	0	310,085,666.90	26%					自有资金/募集资金
其他建筑、装修及设备款	不适用	312,235,039.62	682,828,818.25	-660,061,258.90	-23,696,399.99	302,140,800.12	不适用					自有资金
合计	3,660,000,000.00	431,942,421.24	1,739,375,117.96	-1,305,752,468.34	-57,832,741.20	798,015,703.22	/	/			/	/

(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

(4). 工程物资情况

□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	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	787,300,810.44	1,122,244.22	6,154,901.18	2,166,997.46	796,744,953.30
2. 本期增加金额	61,550,697.92	66,390.18	2,854,843.51	332,101.11	64,804,032.72
(1) 增加	20,463,295.65	66,390.18	2,854,843.51	332,101.11	23,716,630.45
(2) 企业合并增加	41,087,402.27	-	-	-	41,087,402.27
3. 本期减少金额	54,322,173.36	140,249.36	3,252,126.69	150,266.15	57,864,815.56
(1) 处置或报废	47,756,612.87	87,134.92	2,843,665.19	148,788.41	50,836,201.39
(2) 外币折算差额	6,565,560.49	53,114.44	408,461.50	1,477.74	7,028,614.17
4. 期末余额	794,529,335.00	1,048,385.04	5,757,618.00	2,348,832.42	803,684,170.46
二、累计折旧					
1. 期初余额	164,371,539.58	55,240.88	2,065,263.31	490,870.17	166,982,913.94
2. 本期增加金额	122,173,196.12	737,357.35	2,552,132.22	571,872.83	126,034,558.52
(1) 计提	122,173,196.12	737,357.35	2,552,132.22	571,872.83	126,034,558.52
3. 本期减少金额	49,569,296.80	126,436.98	2,475,198.01	153,164.44	52,324,096.23
(1) 处置	47,127,624.74	87,134.92	2,358,287.03	148,788.41	49,721,835.10
(2) 外币折算差额	2,441,672.06	39,302.06	116,910.98	4,376.03	2,602,261.13
4. 期末余额	236,975,438.90	666,161.25	2,142,197.52	909,578.56	240,693,376.23
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	557,553,896.10	382,223.79	3,615,420.48	1,439,253.86	562,990,794.23
2. 期初账面价值	622,929,270.86	1,067,003.34	4,089,637.87	1,676,127.29	629,762,039.36

其他说明：

本集团租赁了多项资产，包括办公室、厂房、宿舍、机器设备及运输设备等，租赁期为2至10年。

于 2021 年度，计入当期损益的简化处理的短期租赁费用为人民币 9,020,463.27 元(2020 年度：人民币 4,133,482.5 元)，与租赁相关的现金流出为人民币 145,961,156.97 元(2020 年度：人民币 100,152,845.92 元)。

租入资产不可被用于借款担保。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团的短期租赁组合与上述租赁费对中短期租赁组合相类似。

本集团未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流量主要来源于与房屋与建筑物相关的租赁合同在续约后将按照市场水平进行调整的租金。于 2021 年 12 月 31 日，本集团不存在已承诺但尚未开始的租赁。

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	软件	专利权	商标权	土地使用权	客户关系	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	343,804,124.52	1,954,137.15	412,426.27	130,069,025.23	180,098,504.72	656,338,217.89
2. 本期增加金额	77,582,417.08	-	-	-	-	77,582,417.08
(1) 购置	77,498,662.16					77,498,662.16
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	83,754.92					83,754.92
3. 本期减少金额	7,613,686.74	42,985.85	-1,215.34	3,530,135.12	17,802,829.74	28,988,422.11
(1) 处置	83,196.15	-	-	-	-	83,196.15
(2) 外币折算差额	7,530,490.59	42,985.85	-1,215.34	3,530,135.12	17,802,829.74	28,905,225.96
4. 期末余额	413,772,854.86	1,911,151.30	413,641.61	126,538,890.11	162,295,674.98	704,932,212.86
二、累计摊销						
1. 期初余额	140,667,895.23	1,954,137.15	393,796.27	9,080,878.25	-	152,096,706.90
2. 本期增加金额	87,987,951.35	-	18,630.00	3,358,936.03	11,441,925.13	102,807,442.51
(1) 计提	87,987,951.35	-	18,630.00	3,358,936.03	11,441,925.13	102,807,442.51
3. 本期减少金额	2,692,033.61	42,985.85	-1,215.34	78,484.20	620,479.35	3,432,767.67
(1) 处置	83,196.15	-	-	-	-	83,196.15
(2) 外币折算差额	2,608,837.46	42,985.85	-1,215.34	78,484.20	620,479.35	3,349,571.52
4. 期末余额	225,963,812.97	1,911,151.30	413,641.61	12,361,330.08	10,821,445.78	251,471,381.74
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	187,809,041.89	-	-	114,177,560.03	151,474,229.20	453,460,831.12
2. 期初账面价值	203,136,229.29	-	18,630.00	120,988,146.98	180,098,504.72	504,241,510.99

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 0%

(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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 企业合并形成的	本期减少		期末余额
			处置	外币报表折算差额	
USI Poland	26,656,694.79			609,538.67	26,047,156.12
FAFG	591,437,946.48			58,463,944.72	532,974,001.76
合计	618,094,641.27			59,073,483.39	559,021,157.88

(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

USI Poland 位于波兰西南部，主要从事主板及适配卡制造及销售。该项收购是本集团进行全球化产业布局的一部分，对本集团具有战略性意义，有利于快速获得在东欧的新产能。

FAFG位于法国，主要从事主板及适配卡制造及销售。此次收购是本集团进行全球化产业布局的一部分，对本集团具有战略性意义。

(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

本集团以地区分部作为报告分部。为减值测试的目的，本集团将商誉分摊至三个资产组。2021年12月31日，分配到这三个资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

单位：人民币元

商誉所在资产组	成本	减值准备	净额
欧洲地区—USI Poland	26,047,156.12	-	26,047,156.12
欧洲地区—FAFG 欧洲	178,597,316.70	-	178,597,316.70
中国大陆地区—FAFG中国	354,376,685.06	-	354,376,685.06
合计	559,021,157.88	-	559,021,157.88

2021年12月31日，本集团评估了与USI Poland 资产组相关的商誉的可回收性，USI Poland 资产组可回收金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层的预计确定，未来5年的预测基于经管理层批准的财务预算确定，并采用8.70%的折现率，超过5年的现金流量按每年递增3%的增长率为基础计算。该递增的增长率基于相关行业的长期平均增长率。本集团管理层认为，上述假设发生的任何合理变化均不会导致USI Poland 资产组的账面价值超过其可收回金额，因而确定该商誉未发生减值。

2021年12月31日，本集团评估了与FAFG 欧洲资产组相关的商誉的可回收性，FAFG 欧洲资产组可回收金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层的预计确定，未来5年的预测基于经管理层批准的财务预算确定，并采用12.24%的折现率，超过5年的现金流量按每年递增2.5%的增长率为基础计算。该递增的增长率基于相关行业的长期平均增长率。本集团管理层认为，上述假设发生的任何合理变化均不会导致FAFG 欧洲资产组的账面价值超过其可收回金额，因而确定该商誉未发生减值。

2021 年 12 月 31 日，本集团评估了与 FAFG 中国资产组相关的商誉的可回收性，FAFG 中国资产组可回收金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层的预计确定，未来 5 年的预测基于经管理层批准的财务预算确定，并采用 12.43% 的折现率，超过 5 年的现金流量按每年递增 2.5% 的增长率为基础计算。该递增的增长率基于相关行业的长期平均增长率确定，并且不超过该行业的长期平均增长率。本集团管理层认为，上述假设发生的任何合理变化均不会导致 FAFG 中国资产组的账面价值超过其可收回金额，因而确定该商誉未发生减值。

(2) 购买日后 12 个月内对确认的暂时价值的调整

本集团于 2020 年 12 月收购了 FAFG 公司，为确定其可辨认净资产公允价值，本集团聘请了道衡咨询(深圳)有限公司对其进行评估。至 2020 年财务报告对外报出时本集团尚未取得评估报告，因合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的，本集团以所确定的暂时价值为基础对 FAFG 的合并进行确认和计量。本集团在 2020 年合并财务报表中对存货、固定资产、无形资产分别按照暂时价值人民币 1,080,142,123.19 元、人民币 380,277,087.35 元及人民币 138,226,853.29 元予以确认。购买日，本集团确认商誉人民币 1,048,855,739.68 元。

2021 年 6 月，本集团取得了可辨认净资产评估报告，确认存货的价值为人民币 1,096,828,257.66 元，比原暂估价值增值人民币 16,686,134.47 元；确认固定资产的价值为人民币 661,970,691.35 元，比原暂估价值增值人民币 281,693,604.00 元；确认无形资产的价值为人民币 348,799,624.31 元，比原暂估价值增值人民币 210,572,771.02 元；确认其他非流动金融资产的价值为人民币 87,471,785.94 元；确认递延所得税负债的价值为人民币 128,525,419.47 元；调增少数股东权益人民币 1,343,365.74 元。上述项目合计金额比原暂估价值高人民币 466,555,510.22 元，因此本集团应调减购买日商誉人民币 466,555,510.22 元。比较财务报表已经重述。

(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	250,549,262.26	71,833,267.50	94,475,344.98	330,899.80	227,576,284.98
合计	250,549,262.26	71,833,267.50	94,475,344.98	330,899.80	227,576,284.98

其他说明：

无

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	193,821,682.25	42,612,195.77	193,865,832.65	44,046,762.07
信用损失准备	13,223,761.97	3,596,532.84	15,912,392.17	4,051,200.76
递延收益	57,000,065.25	8,550,009.79	28,622,780.00	4,293,417.00
应付职工薪酬	199,308,548.75	30,589,364.52	205,940,048.57	31,790,009.74
设定受益计划	223,818,884.41	52,394,385.80	289,264,664.53	71,648,237.56
折旧差异	10,242,956.06	1,536,443.41	11,328,867.72	1,699,330.16
预计负债	1,293,497.27	194,024.59	1,265,203.27	189,780.49
内部交易未实现利润	63,019,597.45	11,638,477.17	65,509,806.30	12,272,798.46
可抵扣亏损	270,300,755.99	73,237,594.45	232,110,435.75	67,704,334.28
销货折让	394,837,081.32	67,996,678.40	221,495,157.72	41,958,778.64
其他	143,546,039.53	31,711,057.16	163,766,794.31	32,584,253.90
合计	1,570,412,870.25	324,056,763.90	1,429,081,982.99	312,238,903.06

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	372,779,957.00	98,179,611.96	431,335,768.39	132,486,298.52
研发设备抵减税额	-	-	548,175.46	82,226.32
折旧差异	15,127,571.63	4,538,271.49	41,169,648.33	12,350,894.50
其他	14,075,520.47	4,222,656.14	9,320,940.27	2,796,282.08
合计	401,983,049.10	106,940,539.59	482,374,532.45	147,715,701.42

(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	(8,760,927.63)	315,295,836.27	(15,229,402.90)	297,009,500.16
递延所得税负债	8,760,927.63	98,179,611.96	15,229,402.90	132,486,298.52

(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	8,989,736.44	2,918,452.30
可抵扣亏损	178,137,952.50	125,253,995.60

合计	187,127,688.94	128,172,447.90
----	----------------	----------------

(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
2026 年	30,775,200.93	-	
无期限	147,362,751.57	125,253,995.60	
合计	178,137,952.50	125,253,995.60	/

其他说明：

√适用 □不适用

本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损系由于部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未对上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认递延所得税资产。

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	91,927,638.00		91,927,638.00	45,040,502.27		45,040,502.27
预缴企业所得税	33,173,383.08		33,173,383.08	36,812,297.60		36,812,297.60
保证金及押金	11,240,266.61		11,240,266.61	7,470,169.68		7,470,169.68
其他	474,023.49		474,023.49	420,736.91		420,736.91
合计	136,815,311.18		136,815,311.18	89,743,706.46		89,743,706.46

其他说明：

无

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	2,480,500,031.68	375,341,430.81
合计	2,480,500,031.68	375,341,430.81

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融工具(注)	976,413.16	18,402,480.68
合计	976,413.16	18,402,480.68

其他说明：

注：本集团持有的衍生金融负债为外汇远期合约。

35、应付票据

(1). 应付票据列示

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	11,527,517,322.76	11,148,789,280.06
应付资产款	577,303,942.61	190,850,342.60
应付费用	453,776,977.80	495,600,111.63
合计	12,558,598,243.17	11,835,239,734.29

(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

(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、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	311,988,551.56	300,864,893.86
合计	311,988,551.56	300,864,893.86

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

年初合同负债账面价值人民币300,864,893.86元已于本年度确认为收入。年末合同负债账面价值人民币311,988,551.56元预计将于2022年度确认为收入。

39、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	826,428,786.98	3,449,402,557.19	3,482,458,246.56	793,373,097.61
二、离职后福利-设定提存计划	29,744,216.98	203,954,853.38	206,583,640.98	27,115,429.38
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	13,335,819.27	13,813,862.35	16,451,222.13	10,698,459.49
合计	869,508,823.23	3,667,171,272.92	3,705,493,109.67	831,186,986.48

(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	768,913,089.78	2,882,802,061.24	2,921,150,097.01	730,565,054.01
二、职工福利费	12,267,107.72	231,001,247.97	226,333,191.55	16,935,164.14
三、社会保险费	40,622,040.65	267,912,520.39	267,429,548.20	41,105,012.84
其中：医疗保险费	32,821,439.60	161,393,762.20	161,601,342.55	32,613,859.25
工伤保险费	6,045,891.40	49,288,756.04	48,180,696.48	7,153,950.96
生育保险费	122,757.56	1,560,120.91	1,650,705.35	32,173.12
境外综合保险费用	1,631,952.09	55,669,881.24	55,996,803.82	1,305,029.51
四、住房公积金	3,866,916.07	59,723,375.76	60,248,050.93	3,342,240.90
五、工会经费和职工教育经费	759,632.76	7,963,351.83	7,297,358.87	1,425,625.72
合计	826,428,786.98	3,449,402,557.19	3,482,458,246.56	793,373,097.61

(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	28,147,217.16	192,429,296.31	194,259,198.08	26,317,315.39
2、失业保险费	1,596,999.82	11,525,557.07	12,324,442.90	798,113.99

合计	29,744,216.98	203,954,853.38	206,583,640.98	27,115,429.38
----	---------------	----------------	----------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

注：本集团按规定参加由中国政府机构、墨西哥机构及法国机构等设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团按缴存基数的相应比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本年应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币192,429,296.31元及人民币11,525,557.07元(2020年：人民币144,750,813.18元及人民币2,738,579.86元)。于2021年12月31日，本集团尚有人民币26,317,315.39元及人民币798,113.99元(2020年12月31日：人民币28,147,217.16元及人民币1,596,999.82元)的应缴存费用是于本报告期间已计提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。

40、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
企业所得税	162,797,690.95	104,540,485.44
增值税	42,307,371.96	44,484,394.96
附加税	12,844,623.85	12,127,282.66
代扣代缴所得税	6,774,673.16	3,916,487.97
印花税	5,657,760.52	6,024,978.80
个人所得税	5,288,608.50	2,769,891.38
代扣代缴增值税及附加税	499,635.84	268,118.37
其他	2,506,114.97	4,869,069.55
合计	238,676,479.75	179,000,709.13

其他说明：

无

41、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	9,995,478.63	8,855,328.84
其他应付款	413,513,986.88	390,981,603.23
合计	423,509,465.51	399,836,932.07

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,888,951.29	6,547,331.30
企业债券利息	2,863,951.00	-
短期借款应付利息	4,242,576.34	2,307,997.54
合计	9,995,478.63	8,855,328.84

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

(2). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收第三方款项	209,375,088.52	172,552,996.84
专业服务费	76,878,779.18	66,663,965.24
预提费用	65,543,584.98	82,584,370.68
水电、仓储、运输费用	18,201,801.15	20,199,333.63
杂费	15,962,956.95	17,368,159.74
非原物料采购	7,554,988.90	7,757,290.05
其他	19,996,787.20	23,855,487.05
合计	413,513,986.88	390,981,603.23

(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

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年内到期的长期借款	589,495,046.10	798,170,519.68
1年内到期的租赁负债	131,012,735.39	136,810,835.36
合计	720,507,781.49	934,981,355.04

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,690,715,513.65	2,862,475,218.51
信用借款	-	947,364,245.81
减：计入一年内到期的非流动负债的长期借款（附注(七)、43）	-589,495,046.10	-798,170,519.68
合计	1,101,220,467.55	3,011,668,944.64

长期借款分类的说明：

信用借款：于2019年10月(以下简称“合约生效日”)，本集团之子公司环鸿电子股份有限公司与银行签订总额度为美元420,000,000.00元的《贷款协议》。于2020年7月，环鸿电子股份有限公司在《贷款协议》约定额度内新增银行借款本金分别为美元161,271,000.00元和欧元225,000,000.00元，分别折合人民币1,059,505,218.51元和人民币1,802,970,000.00元，还款方式均为合约生效后之18个月、24个月、30个月以及最终到期日2022年10月，分别偿还借款金额的10%、15%、20%和55%。其中美元借款利率为三个月期或六个月期LIBOR上浮95基点；欧元借款利率为三个月期或六个月期EURIBOR上浮115基点。于2021年度，环鸿电子股份有限公司提前偿还部分长期借款。截至2021年12月31日，上述借款余额为美元92,459,658.72元，折合人民币589,495,046.10元，计入一年内到期的非流动负债。

于2021年7月，环鸿电子股份有限公司新增欧元152,500,000.00元的长期借款，于2021年12月31日，上述借款折合人民币1,101,220,467.55元，利率为0.4%，还款方式为到期一次偿还。

质押借款：于2020年3月，本集团之子公司USI France新增银行借款本金为欧元118,225,020.68元，折合人民币947,364,245.81元，还款方式为合约生效后之12个月、18个月、24个月、30个月、36个月、42个月、48个月、54个月以及最终到期日，分别偿还借款金额的8.33%、8.33%、8.34%、10%、10%、13.75%、13.75%、13.75%和13.75%，最终还款日为2025年1月。借款利率为EURIBOR上浮195基点，且由本集团本年收购的FAFG的100%股权提供质押保证。于2021年度，USI France提前偿还该长期借款。

于2021年12月31日，本集团无已到期未偿还的长期借款。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	3,115,505,143.28	-
合计	3,115,505,143.28	-

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期转股	期末余额
环旭转债	100	2021/3/4	6年	3,450,000,000.00		3,010,541,240.32	2,863,951.00	107,851,300.34	23,446.38	3,115,505,143.28
合计	/	/	/	3,450,000,000.00		3,010,541,240.32	2,863,951.00	107,851,300.34	23,446.38	3,115,505,143.28

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

经中国证监会“证监许可[2021]167号”文批准，本公司于2021年3月4日发行票面金额为100元的可转换债券(以下简称“可转债”)3,450万张。本次发行的可转债票面年利率为第一年0.1%、第二年0.2%、第三年0.6%、第四年1.3%、第五年1.8%、第六年2.0%，每年的付息日为本次发行的可转债自发行首日起每满一年的当日。可转债持有人可在可转债发行结束之日(2021年3月10日)满9个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间(以下简称“转股期”)内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司A股股票的权利。在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将按债券面值的108.00%(含最后一期利息)的价格赎回未转股的可转债。

在本次发行可转债的转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少二十个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%(含130%)，经相关监管部门批准(如需)，本公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。若在上述交易日内发生过因除权、除息等引起本公司转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。此外，当本次发行的可转债未转股的票面总金额不足人民币3,000万元时，本公司有权按面值加当期应计利息的价格赎回全部未转股的可转债。

在本次发行可转债的最后两个计息年度，如果本公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的70%时，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按面值加当期应计利息的价格回售给本公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生送红股、转增股本、增发新股、配股或派发现金股利等情况(不包括因本次发行的可转债转股增加的股本)而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。本次发行的可转债最后两个计息年度，可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转债持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不应再行使回售权，可转债持有人不能多次行使部分回售权。

在本次发行的可转债存续期内，若公司根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加当期应计利息的价格回售给公司。可转债持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，本次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

本次可转债发行满三年时，可转债持有人享有一次回售的权利，即有权将其持有可转债的全部或部分按面值的102.00%(含第三年利息)回售给公司。可转债持有人在选择回售条款的条件满足后，可以在公司公告后的选择回售申报期内进行回售；在选择回售申报期内不实施回售的，不再享有选择回售条款所约定的权利。

本次发行可转债的初始转股价格为20.25元/股。根据2021年4月23日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每10股派发现金股利人民币5.00元，因此截至2021年12月31日，转股价格调整为人民币19.75元/股。

本公司本次发行的可转换公司债券在初始计量时，对应负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为3,010,541,240.32元，计入应付债券；对应赎回权与回售权的金额为6,900,000.00元，计入衍生性金融负债；该衍生性金融负债应分摊的发行费用金额为45,397.90元，计入当期损益；对应权益部分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为409,905,205.31元，计入其他权益工具。本期按照实际利率法计提调整负债部分的摊余成本107,851,300.34元。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累计已有面值人民币 26,000 元(账面价值为人民币 23,446.38 元)的

可转债转换为 A 股普通股，转股数量为 1,310 股

(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	606,138,332.63	671,779,599.83
减：计入一年内到期的非流动负债的租赁负债 (附注(七)、43)	-131,012,735.39	-136,810,835.36
合计	475,125,597.24	534,968,764.47

其他说明：

无

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	45,581,055.62	43,287,736.00
合计	45,581,055.62	43,287,736.00

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
软件授权费	59,328,067.47	55,184,703.96
减：一年内到期的长期应付款	-13,747,011.85	-11,896,967.96
合计	45,581,055.62	43,287,736.00

其他说明：

系本集团应支付的软件授权费，其中一年内到期的部分计入应付账款。

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

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	296,461,708.74	334,565,722.46
二、辞退福利	869,451.40	1,003,958.04
合计	297,331,160.14	335,569,680.50

(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

计划资产：

适用 不适用

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	347,901,541.73	116,214,486.00
二、计入当期损益的设定受益成本	2,233,934.44	233,084,407.63
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-4,677,068.45	13,198,594.17
四、其他变动	-38,298,239.49	-14,595,946.07
五、期末余额	307,160,168.23	347,901,541.73

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及环隆电气为 2005 年 7 月 1 日前雇佣之全职正式员工提供退休福利计划。本集团于 2020 年度收购 FAFG，FAFG 为员工提供退休福利计划，对于部分服务满 10 年以上的职工按服务年限及其退休时最近 10 年薪资的一定比率提供退休金，对于部分服务满 2 年以上的职工按服务年限及退休时最近 12 个月薪的一定比例提供退休金。

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，以精算方式估计环鸿科技及环隆电气退休福利计划义务的现值。这项计划以未来薪资成长率及死亡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，由于本集团之离职后福利义务存续期间为 11 至 13 年，因此决定折现率时，以与离职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。

下表为环鸿科技及环隆电气在确定设定受益计划义务现值时所使用的重大精算假设：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
折现率	0.75%	0.9%
未来薪资成长率	2.25%	2.25%
死亡率	以台湾第六回经验生命表资料为依据进行假设	以台湾第五回经验生命表资料为依据进行假设

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 6,009,465.79 元(增加人民币 6,475,205.14 元)；环隆电气设定受益计划义务现值将分别减少人民币 4,927,577.68 元(增加人民币 5,309,705.07 元)。

- 如果未来薪资成长率增加(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 10,858,959.57 (减少人民币 10,181,311.11 元)；环隆电气设定受益计划义务现值将增加人民币 675,345.10 元(减少人民币 636,418.32 元)。

本集团聘请了 Willis Towers Watson 公司，根据预计福利单位法，以精算方式估计 FAFG 退休福利计划义务的现值。这项计划以未来薪资成长率等假设预计未来现金流出，以折现率确定其现值。

下表为 FAFG 在确定设定受益计划义务现值时所使用的重大精算假设：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
折现率	0.85%~0.93%	0.65%~0.66%
未来薪资成长率	1%-2%	1%-2%
死亡率	当地国家统计局预期寿命表	当地国家统计局预期寿命表

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 FAFG 设定受益计划义务现值将分别减少人民币 11,517,357.97 元(增加人民币 12,718,085.44 元)；

- 如果未来薪资成长率增加(减少)0.5%，则 FAFG 设定受益计划义务现值将增加人民币 2,679,222.46 元(减少人民币 2,536,049.36 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	11,353,780.46	10,046,914.77	售后服务
合计	11,353,780.46	10,046,914.77	/

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	30,407,540.72	45,910,000.00	18,328,447.57	57,989,093.15	
购买固定资产补贴	2,317,023.20	249,645.43	763,819.08	1,802,849.55	
合计	32,724,563.92	46,159,645.43	19,092,266.65	59,791,942.70	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业化技术升级资助项目	12,147,608.87	1,160,000.00		4,710,284.57	-	8,597,324.30	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	9,722,221.90	-		8,333,333.40	-	1,388,888.50	资产相关
超薄型通讯模块深度智能化产线技术改造项目	4,435,926.03	22,200,000.00		1,975,253.19	-	24,660,672.84	资产相关
波兰技术升级补助	4,101,783.92	-		1,205,090.18	348,176.24	2,548,517.50	资产相关
智能穿戴产品生产自动化重点改造项目配套资金政府补助收入	-	11,250,000.00		205,875.00	-	11,044,125.00	资产相关
高质量专项第六批（技术改造）政府补助	-	11,300,000.00		1,550,434.99	-	9,749,565.01	资产相关

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
供应商押金及存入保证金	5,642,575.13	4,960,300.38
合计	5,642,575.13	4,960,300.38

其他说明：其他非流动负债系本集团取得的供应商押金及存入保证金。
无

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	2,209,343,372.00	828,100.00			1,310.00	829,410.00	2,210,172,782.00

其他说明：

2015年11月和2019年11月，本公司实施《环旭电子股份有限公司股票期权激励计划》和《环旭电子股份有限公司2019年股票期权激励计划》，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。于2021年度，本公司授予的318,800股和509,300股普通股分别以人民币15.54元/股和12.67元/股的价格行权，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，总计增加股本人民币828,100.00元及资本公积人民币10,578,883.00元。

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

单位：人民币元

发行在外的金融工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	-	-	34,500,000	409,905,205.31	260.00	3,089.14	34,499,740	409,902,116.17

注：其他权益工具由本年发行的可转换公司债券的权益部分形成。

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）	2,045,171,620.81	14,136,893.22	-	2,059,308,514.03
其他资本公积	135,792,556.19	52,875,000.00	5,519,464.00	183,148,092.19
合计	2,180,964,177.00	67,011,893.22	5,519,464.00	2,242,456,606.22

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
员工持股计划	134,707,206.58	231,031,506.46	24,502,373.16	341,236,339.88
合计	134,707,206.58	231,031,506.46	24,502,373.16	341,236,339.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据于 2021 年 8 月 26 日召开的第五届董事会第十二次会议《关于以集中竞价方式回购公司股份的方案》的议案，自 2021 年 9 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止，本公司累计以集中竞价形式累计回购本公司股份 16,042,278 股，合计人民币 231,031,506.46 元。于 2021 年度，本集团依据《环旭电子股份有限公司核心员工持股计划(草案)》《2021 年环旭电子股份有限公司核心员工持股计划(草案)》用于员工持股计划行权，以库存股 1,780,050 股用于员工持股计划行权，以库存股 281,200 股非交易过户至员工持股平台。共计转出库存股 2,061,250 股，共计转出人民币 24,502,373.16 元。收到员工支付持股计划行权股款人民币 22,515,886.36 元，差额人民币 1,986,486.80 元计入资本公积。

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：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-79,239,470.64	39,112,727.21			2,704,676.57	36,407,012.60	1,038.04	-
其中：重新计量设定受益计划变动额	-55,498,586.00	4,677,068.45			2,704,676.57	1,971,353.84	1,038.04	-
权益法下不能转损益的其他综合收益								53,527,232.16
其他权益工具投资公允价值变动	-23,740,884.64	34,435,658.76				34,435,658.76	-	10,694,774.12
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	-11,976,506.37	-27,498,576.95				-	1,292,857.59	-
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	14,257,376.56	7,230,128.54				7,230,128.54	-	40,767,940.91
其他债权投资公允价值变动								21,487,505.10
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								

外币财务报表折算差额	105,461,008.12	-205,046,650.73				- 206,339,508.3 2	1,292,857. 59	- 100,878,500.2 0
境外经营净投资套期	-131,694,891.05	170,317,945.24				170,317,945.2 4	-	38,623,054.19
其他综合收益合计	-91,215,977.01	11,614,150.26			2,704,676.57	7,615,578.06	1,293,895. 63	- 83,600,398.95

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	542,610,242.85	195,394,427.11	-	738,004,669.96
合计	542,610,242.85	195,394,427.11	-	738,004,669.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司章程规定，环旭电子股份有限公司按 2021 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	7,342,825,571.69	6,134,589,055.19
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	7,342,825,571.69	6,134,589,055.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,857,968,074.82	1,739,435,448.10
减：提取法定盈余公积	195,394,427.11	151,755,906.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,099,138,447.50	379,443,025.57
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,906,260,771.90	7,342,825,571.69

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。

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	55,253,601,963.75	49,978,169,386.77	47,672,101,126.45	42,805,901,732.50
其他业务	46,052,806.46	3,309,811.07	24,127,096.08	3,648,381.64
合计	55,299,654,770.21	49,981,479,197.84	47,696,228,222.53	42,809,550,114.14

主营业务收入和主营业务成本按产品类别分析如下：

单位：人民币元

项目	本年发生额		上年发生额(已重述)	
	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	21,211,368,145.31	19,799,912,823.21	20,283,864,099.07	18,821,255,507.78
消费电子类产品	18,566,021,687.70	16,886,497,387.85	17,214,810,675.04	15,524,198,157.79
工业类产品	7,276,135,793.13	6,074,544,645.90	4,350,075,411.92	3,450,426,871.41
电脑及存储类产品	4,793,053,315.18	4,079,381,724.91	3,825,855,621.16	3,207,733,423.12
汽车电子类产品	2,605,088,256.75	2,402,266,475.48	1,691,018,757.11	1,570,822,919.34
医疗类产品	280,679,550.41	264,285,249.66	71,996,638.77	65,180,848.67
其他	521,255,215.27	471,281,079.76	234,479,923.38	166,284,004.39
合计	55,253,601,963.75	49,978,169,386.77	47,672,101,126.45	42,805,901,732.50

其他业务收入和其他业务成本：

单位：人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	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	39,880,978.46	-	16,404,990.55	-
其他	6,171,828.00	3,309,811.07	7,722,105.53	3,648,381.64
合计	46,052,806.46	3,309,811.07	24,127,096.08	3,648,381.64

主营业务收入和主营业务成本按产品类别分析如下：

单位：人民币元

项目	本年发生额		上年发生额(已重述)	
	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	21,211,368,145.31	19,799,912,823.21	20,283,864,099.07	18,821,255,507.78
消费电子类产品	18,566,021,687.70	16,886,497,387.85	17,214,810,675.04	15,524,198,157.79
工业类产品	7,276,135,793.13	6,074,544,645.90	4,350,075,411.92	3,450,426,871.41
电脑及存储类产品	4,793,053,315.18	4,079,381,724.91	3,825,855,621.16	3,207,733,423.12
汽车电子类产品	2,605,088,256.75	2,402,266,475.48	1,691,018,757.11	1,570,822,919.34
医疗类产品	280,679,550.41	264,285,249.66	71,996,638.77	65,180,848.67
其他	521,255,215.27	471,281,079.76	234,479,923.38	166,284,004.39
合计	55,253,601,963.75	49,978,169,386.77	47,672,101,126.45	42,805,901,732.50

其他业务收入和其他业务成本：

单位：人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	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	39,880,978.46	-	16,404,990.55	-
其他	6,171,828.00	3,309,811.07	7,722,105.53	3,648,381.64
合计	46,052,806.46	3,309,811.07	24,127,096.08	3,648,381.64

(2). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本集团的销售分为国内销售及出口销售。本集团的履约义务为向客户提供商品，包括通讯类产品、消费电子类产品、电脑及存储类产品、工业类产品、汽车电子类产品、医疗类产品以及其他产品。

本集团在客户取得商品控制权的时点确认收入。本集团内销产品在货物运送至客户指定仓库且客户在签收记录上签收的时点确认销售收入，外销模式下根据具体合同约定的贸易条款分别在货物离开工厂、货物交付给承运人、货物运送至出发港、货物装运上飞机或船舶的时点或货物运送至客户或客户指定地点时确认收入。

(3). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

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
印花税	19,880,734.34	18,669,620.96
城市维护建设税	11,208,526.66	13,467,342.74
教育费附加	8,532,615.47	10,759,570.57
房产税	2,937,961.06	2,063,216.19
土地使用税	900,287.63	655,818.97
不动产转让税	-	13,695,041.12
其他	6,357,540.59	2,397,902.00
合计	49,817,665.75	61,708,512.55

其他说明：

无

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	211,759,131.73	160,134,549.21
权利金费用	31,098,633.03	17,325,403.34
折旧及摊销	16,027,092.26	3,550,147.86
劳务费	10,077,652.76	6,709,004.28
售后服务费	6,394,645.51	3,116,687.86
差旅费	3,876,257.29	3,004,701.45
水电费	2,030,392.60	1,996,159.29
交际费	1,665,596.94	1,532,933.93
佣金	1,640,768.47	469,481.07
其他	26,910,731.51	22,053,223.46
合计	311,480,902.10	219,892,291.75

其他说明：

无

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	726,688,773.52	790,997,524.16
劳务费及专业服务费	132,225,618.10	87,529,615.76
折旧及摊销	110,545,311.91	94,852,567.56
股份支付	52,875,000.00	44,777,233.10
修缮费	27,748,073.54	23,084,604.23
差旅费	17,718,452.02	11,483,892.35
软件费用	13,172,412.70	6,265,866.72
水电费	12,473,730.18	10,225,115.70
保险费	10,571,950.20	4,234,388.75
物料消耗	9,656,422.95	5,913,389.86
其他	55,497,639.65	43,794,784.46
合计	1,169,173,384.77	1,123,158,982.65

其他说明：

无

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	743,076,797.95	723,044,138.85
材料费和样品费	439,215,347.10	504,747,674.29
工单费用	180,452,175.26	114,837,338.65
折旧及摊销	99,178,889.07	89,082,892.15
治具模具费	44,165,226.63	36,738,835.19
水电气费	21,466,113.30	20,584,510.89
软件费用	16,600,013.19	6,654,800.09
修缮费	16,097,717.66	15,034,257.06
劳务费	11,803,055.92	13,930,177.23
消耗品及杂项	10,880,322.68	10,061,809.70
差旅费	2,914,798.18	3,471,546.74
其他	55,548,055.67	38,175,083.64
合计	1,641,398,512.61	1,576,363,064.48

其他说明：

无

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
利息支出	201,328,552.68	90,186,351.24
减：利息收入	-67,779,611.82	-60,445,860.19
汇兑差额	62,658,120.37	63,269,271.70
其他	7,191,529.39	2,740,747.91
合计	203,398,590.62	95,750,510.66

其他说明：

无

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
进口贴息补贴	6,519,680.00	3,474,981.00
2021年浦东新区大企业总部经济补助	4,970,000.00	-
法国政府补助科学研究款	4,751,654.62	-
深圳科技创新企业研发资助	2,388,000.00	3,084,000.00
昆山市高技能人才冠名班补助	1,562,500.00	-
2021年昆山市工业企业技术改造综合补助	1,350,000.00	-
2021年千灯镇春节期间留昆稳岗稳产专项补助	1,002,800.00	-
南山科技创新局高新技术企业培育补助	1,000,000.00	-
深圳市政府工商业用电补贴	961,114.00	4,379,089.00
昆山市社会保险基金管理中心职业培训补助	791,300.00	-
个税手续费返还	664,628.80	1,129,561.66
企业招用建档立卡贫困人口就业扣减增值税补助	559,180.13	-
昆山融合发展30周年高质量发展突出贡献奖	500,000.00	-
上海张江科学城建设管理办公室知识产权补助	410,800.00	927,402.00
深圳社保局稳岗补贴	150,811.51	8,391,393.09
深圳社保局返还企业社保	-	13,981,600.51
深圳南山区工业和信息化局工业增加值奖励	-	5,000,000.00
深圳市工业和信息化局扩产增资项目补贴	-	4,765,000.00
2020年度昆山市工业企业技改综合奖补项目资金	-	1,683,400.00
法国研发补贴	-	1,589,547.98
昆山市财政局千灯分局十佳成长型台资企业奖励	-	1,000,000.00
波兰 COVID-19 防疫补贴	-	917,604.61
上海金桥锅炉提标改造区级奖励	-	780,000.00
台湾产创平台补助	-	734,930.47
科技发展基金知识产权资助资金	-	293,500.00
其他	5,115,366.46	5,795,469.70
与资产相关的政府补助摊销	17,980,271.33	18,851,997.10
合计	50,678,106.85	76,779,477.12

其他说明：
无

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	22,116,497.85	19,752,692.15
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	14,910,026.14	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	73,489,834.38	63,528,666.98
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,208,019.49	159,135.20
其他	(45,397.90)	-
合计	111,678,979.96	83,440,494.33

其他说明：
无

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	15,525,000.00	2,293,920.33
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	15,525,000.00	2,293,920.33
交易性金融负债	14,031,052.68	(4,968,603.17)
其他非流动金融资产	15,032,169.92	(3,597,517.30)
合计	44,588,222.60	(6,272,200.14)

其他说明：
无

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	(4,542,957.48)	7,894,930.75
其他应收款坏账损失	2,836,069.00	-
合计	(1,706,888.48)	7,894,930.75

其他说明：

无

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	(18,746,153.38)	(11,792,788.58)
合计	(18,746,153.38)	(11,792,788.58)

其他说明：

无

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	5,290,613.92	3,024,576.57
减：非流动资产处置损失	-2,875,916.90	-1,228,485.76
合计	2,414,697.02	1,796,090.81

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
零星收入	19,628,576.06	14,978,610.83	19,628,576.06
合计	19,628,576.06	14,978,610.83	19,628,576.06

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

计入当期损益的政府补助均在其他收益报表项目。

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	11,530,686.66	623,754.22	11,530,686.66
其中：固定资产处置损失	11,530,686.66	623,754.22	11,530,686.66
其他	1,052,447.42	2,442,552.64	1,052,447.42
合计	12,583,134.08	3,066,306.86	12,583,134.08

其他说明：

无

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	367,358,199.12	282,034,396.01
递延所得税费用	(63,759,928.76)	(7,299,040.30)
所得税汇算清缴差异	(21,432,389.61)	(34,737,533.12)
合计	282,165,880.75	239,997,822.59

(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	2,138,858,923.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	320,828,838.43
子公司适用不同税率的影响	15%
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	(615,775.56)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,989,887.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	(7,142.67)
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	8,850,428.82
视同销售对所得税的影响	3,153,974.75
额外抵扣费用的纳税影响	(109,649,252.29)
股权激励	6,239,839.26
所得税汇算清缴差异	(21,432,389.61)
子公司适用不同税率的影响	30,384,135.90
台湾子公司未分配盈余加征影响	-
子公司所得税税率变化对期初递延所得税资产余额的影响	6,004,696.00
其他	4,418,640.62

所得税费用	282,165,880.75
-------	----------------

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

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	72,145,391.15	56,728,713.26
补贴收入	78,607,835.52	57,927,480.02
其他(注)	22,035,458.20	72,449,196.96
合计	172,788,684.87	187,105,390.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

注：主要为收到的为第三方代垫款项。

(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
支付的出口费用及运费	156,029,510.00	88,461,795.13
支付的其他各项费用	472,254,238.69	411,762,352.90
支付关税保证金	2,974,159.20	9,530,668.80
合计	631,257,907.89	509,754,816.83

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	-	13,522,846.50
合计	-	13,522,846.50

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
回购库存股	231,031,506.46	-
支付租赁本金及利息	136,940,693.70	100,152,845.92
支付长期借款保证金	-	20,227,144.33
购买少数股东权益	-	24,500,000.00
其他	880,489.51	5,270,084.97
合计	368,852,689.67	150,150,075.22

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,856,693,042.32	1,733,565,231.97
加：资产减值准备	18,746,153.38	11,792,788.58
信用减值损失	1,706,888.48	-7,894,930.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	743,998,618.03	461,584,134.19
使用权资产摊销	126,034,558.52	94,604,372.28
无形资产摊销	102,807,442.51	40,126,621.54
长期待摊费用摊销	94,475,344.98	79,481,660.45
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）	-2,414,697.02	-1,796,090.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,530,686.66	623,754.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-44,588,222.60	6,272,200.14
财务费用（收益以“-”号填列）	263,986,673.05	35,304,650.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-111,678,979.96	-83,440,494.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,286,336.11	16,583,165.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-34,306,686.56	-23,882,205.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,203,751,438.05	-1,381,853,828.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,319,617,462.56	-2,611,537,261.99

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	378,080,240.96	3,043,069,189.51
其他	34,137,195.07	23,920,717.75
经营活动产生的现金流量净额	-1,102,446,978.90	1,436,523,674.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	601,020,573.06	297,166,665.61
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,018,193,116.59	6,303,224,304.50
减：现金的期初余额	6,303,224,304.50	6,082,639,950.14
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	-285,031,187.91	220,584,354.36

(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	49,613,369.15
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,291,567.33
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	45,321,801.82

其他说明：

无

(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	6,018,193,116.59	6,303,224,304.50
其中：库存现金	126,530.08	191,907.34
可随时用于支付的银行存款	6,018,066,586.51	6,303,032,397.16
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	6,018,193,116.59	6,303,224,304.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

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
其他货币资金	16,010,925.66	关税保证金\长期借款利息保证金
合计	16,010,925.66	/

其他说明：

无

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	196,270,303.76	6.3757	1,251,360,575.68
欧元	1,101,362.38	7.2211	7,953,047.88
港币	1,623,616.96	0.8176	1,327,469.23
人民币	41,632,970.98	1.0000	41,632,970.98
日元	36,727,091.00	0.0554	2,034,680.84
墨西哥比索	24,532,362.81	0.3097	7,597,672.76
新加坡币	10,662.56	4.7179	50,304.89
捷克克朗	11,354.00	0.2905	3,298.34
突尼斯第纳尔	2,197,327.05	2.2027	4,840,052.28
越南盾	138,699,105,966.00	0.0003	41,609,731.79
应收账款	-	-	-
其中：美元	1,536,343,162.72	6.3757	9,795,263,102.55
欧元	2,279,934.40	7.2211	16,463,634.30
墨西哥比索	5,750,025.93	0.3097	1,780,783.03
其他应收款			
其中：美元	2,116,392.86	6.3757	13,493,485.96
欧元	50,847.34	7.2211	367,173.73
墨西哥比索	19,982,224.39	0.3097	6,188,494.89
越南盾	1,193,942,258.00	0.0003	358,182.68
短期借款			
其中：美元	74,414,621.52	6.3757	474,445,302.43
欧元	173,000,000.00	7.2211	1,249,250,300.00
应付账款			
其中：美元	1,380,870,716.48	6.3757	8,804,017,427.06
欧元	4,080,014.21	7.2211	29,462,190.61
港币	2,415,775.14	0.8176	1,975,137.75

日元	751,300,626.00	0.0554	41,622,054.68
墨西哥比索	122,504,778.30	0.3097	37,939,729.84
越南盾	115,144,116,687.00	0.0003	34,543,235.01
其他应付款			
其中：美元	25,567,860.44	6.3757	163,013,007.81
欧元	5,100.00	7.2211	36,827.61
墨西哥比索	36,418,224.24	0.3097	11,278,724.05
越南盾	3,655,122,490.00	0.0003	1,096,536.75
长期借款	-	-	
其中：欧元	152,500,000.00	7.2211	1,101,220,467.55

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

子公司全称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
Universal Global Technology Co., Limited (“环鸿电子股份有限公司”)	香港	美元	经营活动和融资活动使用的主要货币
Universal Global Industrial Co., Limited (“环旭科技有限公司”)	香港	美元	经营活动中使用的主要货币
Universal Global Electronics Co., Limited (“环海电子股份有限公司”)	香港	美元	经营活动中使用的主要货币
环鸿科技股份有限公司	台湾	新台币	主要经济环境中的货币
环隆电气股份有限公司	台湾	新台币	主要经济环境中的货币
USI America Inc.	美国	美元	主要经济环境中的货币
USI Japan Co., Ltd.	日本	日元	主要经济环境中的货币
Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	墨西哥	美元	经营活动和融资活动使用的主要货币
Universal Scientific Industrial Poland Sp. z o.o.	波兰	波兰兹罗提	主要经济环境中的货币
Universal Scientific Industrial (France)	法国	欧元	主要经济环境中的货币
FINANCIÈRE AFG S.A.S.	法国	欧元	主要经济环境中的货币
Universal Scientific Industrial Vietnam Company Limited	越南	美元	经营活动中使用的主要货币

83、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

本集团为了扩大全球营运及电子设计制造之市场布局，透过旗下的全资子公司环鸿电子股份有限公司下 USI France 收购 FAFG。本集团对以欧元作为功能货币币种的 FAFG 的境外经营净投资面临欧元汇率变动风险。本集团采用欧元借款合同管理所持有的对 FAFG 的境外经营净投资的外汇风险。本集团借款的外币币种为欧元，与 FAFG 的功能货币币种相同，套期工具(短期及长期借款)与被套期项目(本集团所持有的对 FAFG 的境外经营净投资)的基础变量均为欧元的汇率。本集团指定短期及长期借款整体外汇风险成分为套期工具，并指定本集团持有所持有的 FAFG 的部分境外经营净投资为被套期项目，确定套期工具与被套期项目的数量比例为 1:1。本集团针对此类套期采用境外经营净投资套期。

套期工具汇总表：

单位：欧元

套期工具		2021 年 12 月 31 日		
		6 个月以内	6 月至 12 个月	12 个月以后
境外经营净投资套期(附注(七)、32 及 45)				
外汇风险-欧元短期借款	名义金额	120,000,000.00	-	-
外汇风险-欧元长期借款	名义金额	-	-	152,500,000.00

单位：人民币元

	2021 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日		包含套期工具的 资产负债列 示项目	2021 年度 套期无效部分 的公允价值变 动
	套期工具的名义金额	套期工具的账面价值			
		资产	负债		
境外经营净投资套期					
外汇风险-欧元短期借款	866,534,138.40	-	866,534,138.40	短期借款	-
外汇风险-欧元长期借款	1,101,220,467.55	-	1,101,220,467.55	长期借款	-
合计	1,967,754,605.95	-	1,967,754,605.95		-

被套期项目情况表：

单位：人民币元

	2021 年 12 月 31 日被套期项目账面价值		包含被套期工具 的资产负债表 列示项目	2021 年度 套期无效 部分的被 套期项目 价值变动	2021 年 12 月 31 日境外经营 净投资套期储 备
	资产	负债			
境外经营净投资套期					
外汇风险 -长期股权投资	1,967,754,605.95	-	本集团对 FAFG 的 境外经营净投资	-	38,623,054.19

套期影响

单位：人民币元

	2021 年度	2021 年度	包含已确认的套 期无效部分的利 润表列示项目	2021 年度从 境外经营净投 资套期储备重 分类至当期损 益的金额	包含重分类调 整的利润表列 示项目
	计入其他综合收 益的套期工具的 境外经营净投资 套期储备变动	计入当期损益 的套期无效部 分			
境外经营净投资套期					
外汇风险-欧元短期借款	70,928,489.69	-	不适用	不适用	不适用
外汇风险-欧元长期借款	99,389,455.55	-	不适用	不适用	不适用

合计	170,317,945.24	-	不适用	不适用	不适用
----	----------------	---	-----	-----	-----

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
SER S.A.S (“SER”)	2021年11月2日	49,613,369.15	100%	支付现金	2021年11月2日	获得控制权	51,748,866.10	(116,814.90)

其他说明：无

注：2021年11月，本公司通过全资子公司 FAFG 下属子公司 Asteelflash France 与 SER 的原股东 Idemia Identity & Security France 订立《股份购买协议》，购买 SER 100%股权，于 2021 年 11 月 2 日，Asteelflash France 以支付现金的方式完成了收购 SER 100%股权的交割，对 SER 实现控制，SER 由此纳入合并范围。

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	SER 公司
—现金	49,613,369.15
合并成本合计	49,613,369.15
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	49,613,369.15
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本集团管理层认为于购买日 SER 可辨认资产和负债的公允价值与账面价值无重大差异。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	SER 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	150,227,048.56	150,227,048.56
货币资金	4,291,567.33	4,291,567.33
应收款项	8,146,821.67	8,146,821.67
存货	85,583,311.83	85,583,311.83
固定资产	7,472,068.22	7,472,068.22
无形资产	83,754.92	83,754.92
其他流动资产	1,095,235.04	1,095,235.04
在建工程	1,104,633.49	1,104,633.49
使用权资产	41,087,402.27	41,087,402.27
其他非流动资产	1,362,253.79	1,362,253.79
负债：	100,613,679.41	100,613,679.41
应付款项	18,893,268.66	18,893,268.66
应交税费	5,935,563.37	5,935,563.37
应付职工薪酬	24,093,177.03	24,093,177.03
其他应付款	10,541,727.40	10,541,727.40
一年内到期的非流动负债	3,939,488.59	3,939,488.59
租赁负债	37,210,454.36	37,210,454.36
净资产	49,613,369.15	49,613,369.15
减：少数股东权益		
取得的净资产	49,613,369.15	49,613,369.15

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本集团管理层认为于购买日 SER 可辨认资产和负债的公允价值与账面价值无重大差异。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
环豪电子(上海)有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区加枫路8号二层229室	贸易及投资	100	-	设立取得
环维电子(上海)有限公司	上海	上海市浦东新区金桥出口加工区龙桂路501号	生产及销售、产品设计与研究发展	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
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 Residential Santa Isabel CP44290, Guadalajara, Jalisco, México	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
环荣电子(惠州)有限公司	惠州	惠州大亚湾石化大道中科技路1号创新大厦8楼	生产及销售	100	-	设立取得
Universal Scientific Industrial (France)	法国	95 rue La Boetie 75008 Paris, France	投资	-	100	设立取得
Universal Scientific Industrial Poland Sp. z o.o.	波兰	Biskupice Podgórne ul. Innowacyjna 4, 55-040, Wrocław, Polska	生产及销售	-	100	非同一控制下企业合并取得
Universal Scientific Industrial Vietnam Company Limited	越南	Land Plot CN4.1H, Dinh Vu Industrial Zone, Dinh Vu - Cat Hai Economic Zone, Dong Hai 2 Ward, Hai An District, Hai Phong City, Vietnam	生产及销售、产品设计与研究发展	-	100	设立取得
环旭(深圳)电子科创有限公司	深圳	深圳市南山区西丽街道松坪山社区松坪山北环路高新北区环旭电子厂101	产品设计、研究发展及房地产开发经营	-	100	设立取得

FINANCIÈRE AFG S. A. S.	法国	6 Rue Vincent Van Gogh 93360 Neuilly-Plaisance	生产及销售	10.42	89.58	非同一控制下企业合并取得
----------------------------	----	---	-------	-------	-------	--------------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

无

重要的合营企业或联营企业

合营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营/联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
中科泓泰	昆山	昆山市玉山镇元丰路232号8号房	生产及销售、产品设计与研究发展	-	49.00	权益法核算
二、联营企业						
M-Universe	新加坡	1 Marina Boulevard #28-00, Singapore	生产及销售	-	42.23	权益法核算

重要合营企业的主要财务信息

单位：人民币元

	中科泓泰	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	639,944,748.59	314,624,525.13
其中：现金和现金等价物	96,396,102.06	171,416,102.88
非流动资产	14,238,749.45	14,056,139.00
资产合计	654,183,498.04	328,680,664.13
流动负债	421,010,161.96	108,206,914.14
非流动负债	50,000.00	50,000.00
负债合计	421,060,161.96	108,256,914.14
股东权益合计	233,123,336.08	220,423,749.99
按持股比例计算的净资产份额	114,230,434.68	108,007,637.50
对合营企业权益投资的账面价值	114,230,434.68	108,007,637.50
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	不适用	不适用
营业收入	424,530,768.25	109,828,047.02
所得税费用	3,758,368.69	3,909.15
净利润	12,699,586.09	596,512.39
综合收益总额	12,699,586.09	596,512.39

重要联营企业的主要财务信息

单位：人民币元

	M-Universe	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	986,288,911.50	969,698,013.50
其中：现金和现金等价物	148,547,434.30	171,996,364.00
非流动资产	484,452,265.86	442,341,620.01
资产合计	1,470,741,177.36	1,412,039,633.51

流动负债	401,547,961.70	363,547,853.30
非流动负债	52,746,166.10	44,010,450.50
负债合计	454,294,127.80	407,558,303.80
少数股东权益	2,193,240.80	1,592,075.60
归属于母公司股东权益	1,014,253,808.76	1,002,889,254.11
按持股比例计算的净资产份额	428,319,383.95	423,520,132.02
对联营企业权益投资的账面价值	428,319,383.95	423,520,132.02
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	不适用	不适用
营业收入	1,341,385,113.60	1,153,224,305.60
归属于母公司所有者的净利润	37,636,042.32	46,081,934.83
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	17,120,834.81	42,837,502.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,756,877.13	88,919,437.03
本期收到的来自联营企业的股利	8,521,365.60	8,879,460.13

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、其他非流动资产、借款、衍生金融负债、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、应付债券、租赁负债、长期应付款及其他非流动负债等，各项金融工具的详细情况说明见附注(七)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

单位：人民币元

	本年末余额	上年末余额(已重述)
金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益		
交易性金融资产	96,480,087.56	182,315,272.70
其他非流动金融资产	236,978,820.68	152,935,434.70
小计	333,458,908.24	335,250,707.40
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		
其他权益工具投资	75,957,194.28	41,351,831.65
小计	75,957,194.28	41,351,831.65
以摊余成本计量		
货币资金	6,034,204,042.25	6,332,982,117.63
应收票据	78,960,907.84	70,395,770.23
应收账款	12,459,388,852.15	10,468,619,520.16

其他应收款	124,093,293.85	121,079,752.84
其他流动资产	153,785,608.36	129,990,309.17
一年以内到期的非流动资产	991,195.08	813,785.46
长期应收款	11,164,116.06	10,380,472.81
其他非流动资产	11,240,266.61	7,470,169.68
小计	18,873,828,282.20	17,141,731,897.98
金融资产合计	19,283,244,384.72	17,429,490,004.51
金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益		
衍生金融负债	976,413.16	18,402,480.68
以摊余成本计量		
短期借款	2,480,500,031.68	375,341,430.81
应付账款	12,558,598,243.17	11,835,239,734.29
其他应付款	397,047,553.23	382,052,467.52
一年内到期的非流动负债	720,507,781.49	934,981,355.04
长期借款	1,101,220,467.55	3,011,668,944.64
应付债券	3,115,505,143.28	-
租赁负债	475,125,597.24	534,968,764.47
长期应付款	45,581,055.62	43,287,736.00
其他非流动负债	5,642,575.13	4,960,300.38
小计	20,899,728,448.39	17,122,500,733.15
金融负债合计	20,900,704,861.55	17,140,903,213.83

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

1、风险管理目标和政策

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

1.1 市场风险

1.1.1 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元和欧元有关。本集团位于中国境内的公司部分采购、销售及融资活动以美元和欧元进行，其他主要业务活动以人民币计价结算；本集团位于台湾的子公司部分采购和销售以美元和欧元进行，其他主要业务活动以新台币计价结算；本集团位于日本的子公司部分采购和销售以美元进行，其他主要业务活动以日元计价结算；本集团位于香港的子公司部分融资活动以欧元进行，其他主要业务活动以美元计价结算；本集团位于欧洲之子公司 USI Poland 部分采购和销售以美元和欧元进行，其他主要业务活动以波兰兹罗提计价结算；本集团位于欧洲的其他子公司主要业务活动以欧元计价结算；本集团位于美国、墨西哥等地的子公司主要以美元计价结算。于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，下表所述的重要资产和负债为外币余额(非记账本位币，已折算为人民币)。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位：人民币千元

项目	年末余额	年初余额
美元		
货币资金	1,251,361	2,559,972
应收账款	9,795,263	8,635,997
其他应收款	13,493	26,823
短期借款	(474,445)	(15,396)
应付账款	(8,804,017)	(8,552,722)
其他应付款	(163,013)	(123,925)
小计	1,618,642	2,530,749

单位：人民币千元

项目	年末余额	年初余额
欧元		
货币资金	7,953	8,481
应收账款	16,464	21,040
其他应收款	367	230
短期借款	(1,249,250)	-
应付账款	(29,462)	(22,747)
其他应付款	(37)	(14)
一年内到期的非流动负债	-	(450,743)
长期借款	(1,101,220)	(1,352,228)
小计	(2,355,185)	(1,795,981)

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

外汇风险的敏感分析

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

单位：人民币千元

项目	汇率变动	本年		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	(13,736)	(13,736)	27,023	27,023
美元	对人民币贬值 5%	13,736	13,736	(27,023)	(27,023)
美元	对新台币升值 5%	122,196	122,196	81,662	81,662
美元	对新台币贬值 5%	(122,196)	(122,196)	(81,662)	(81,662)
美元	对欧元升值 5%	(21,539)	(21,539)	17,642	17,642
美元	对欧元贬值 5%	21,539	21,539	(17,642)	(17,642)
美元	对波兰兹罗提升值 5%	1,972	1,972	210	210
美元	对波兰兹罗提贬值 5%	(1,972)	(1,972)	(210)	(210)
欧元	对人民币升值 5%	(380)	(380)	149	149
欧元	对人民币贬值 5%	380	380	(149)	(149)
欧元	对新台币升值 5%	(23)	(23)	(13)	(13)

欧元	对新台币贬值 5%	23	23	13	13
欧元	对美元升值 5%	(117,802)	(117,802)	(90,295)	(90,295)
欧元	对美元贬值 5%	117,802	117,802	90,295	90,295
欧元	对波兰兹罗提升值 5%	284	284	360	360
欧元	对波兰兹罗提贬值 5%	(284)	(284)	(360)	(360)

1.1.2. 利率风险 - 现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团持续密切关注利率变动对于本集团利率风险的影响，本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，目前并无利率互换等安排。

利率风险敏感性分析

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

单位：人民币千元

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率金融工具	增加 100 个基点	(13,465)	(13,465)	(22,024)	(22,024)
浮动利率金融工具	减少 100 个基点	13,465	13,465	22,024	22,024

1.1.3. 其他价格风险

本集团的价格风险主要产生于交易性权益工具投资和其他权益工具投资。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益工具投资的价格风险。

1.2. 信用风险

2021 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、部分其他应收款、一年以内到期的非流动资产、部分其他流动资产、长期应收款、部分其他非流动资产，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团持有的银行承兑汇票余额为人民币 78,960,907.84 元，其中全部的出票行均为信用评级较高的银行，因此本集团管理层认为相关银行承兑汇票信用风险较低。

于 2021 年 12 月 31 日本集团前五大客户的应收账款余额为人民币 7,045,433,457.45 元(2020 年 12 月 31 日: 人民币 6,418,226,754.66 元), 占本集团应收账款余额的 56.50%(2020 年 12 月 31 日: 61.28%)。除此之外, 本集团无其他重大信用风险敞口集中于单一金融资产或有类似特征的金融资产组合。

1.3. 流动风险

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

本集团将生产经营产生的现金及银行借款作为主要资金来源。于 2021 年 12 月 31 日, 本集团尚未使用的银行借款额度约为人民币 175.39 亿元。

本集团持有负债按未折现剩余合同义务的到期年限分析如下:

单位: 人民币元

	1 年内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	2,484,292,320.15	-	-	2,484,292,320.15
应付账款	12,558,598,243.17	-	-	12,558,598,243.17
其他应付款	423,509,465.51	-	-	423,509,465.51
长期借款	599,204,325.22	1,103,789,981.98	-	1,702,994,307.20
长期应付款	14,603,600.51	34,229,123.85	13,083,682.23	61,916,406.59
应付债券	3,449,974.00	134,548,986.00	3,656,972,440.00	3,794,971,400.00
租赁负债	141,162,788.40	404,952,136.09	109,594,213.94	655,709,138.43
其他非流动负债	-	5,642,575.13	-	5,642,575.13
衍生金融负债	976,413.16	-	-	976,413.16

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	-	616,169.38	332,842,738.86	333,458,908.24
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	616,169.38	332,842,738.86	333,458,908.24
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	-	-	51,878,465.32	51,878,465.32
(3) 衍生金融资产	-	616,169.38	8,624,935.00	9,241,104.38
(4) 基金投资	-	-	94,130,696.47	94,130,696.47
(5) 应收账款保理	-	-	87,238,983.18	87,238,983.18

(6) 或有对价	-	-	90,969,658.89	90,969,658.89
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	-	-	75,957,194.28	75,957,194.28
持续以公允价值计量的资产总额	-	616,169.38	408,799,933.14	409,416,102.52
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	976,413.16	-	976,413.16
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	-	976,413.16	-	976,413.16
其他				
持续以公允价值计量的负债总额	-	976,413.16	-	976,413.16

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

单位：人民币元

	2021年12月31日的公允价值	估值技术	输入值
衍生金融资产	616,169.38	现金流折现法	远期汇率
			反映交易对手信用风险的折现率
衍生金融负债	976,413.16	现金流折现法	远期汇率
			反映交易对手信用风险的折现率

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

单位：人民币元

	2021年12月31日的公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
应收账款保理	87,238,983.18	现金流折现法	反映交易对手信用风险的折现率
可转债选择权	8,624,935.00	二叉树评价模型	无风险利率、折现率、波动度
或有对价	90,969,658.89	蒙特卡罗模拟法	净利率
基金投资	94,130,696.47	市场法	流动性折价
权益工具投资	127,835,659.60	市场法	流动性折价

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：人民币元

项目	2021年1月1日(已重述)	计入损益	计入其他综合收益	外币报表折算	购买/增加	结算	2021年12月31日	对于在报告期末持有的资产，当期未实现利得或损失的变动
(一)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产								
1. 理财产品	5,274,102.94	73,489,834.38	-	-	6,643,000,000.00	6,721,763,937.32	-	-
2. 应收账款保理	174,458,243.25	-	-	(13,234,738.22)	715,060,459.12	789,044,980.97	87,238,983.18	-
3. 基金投资	64,091,002.18	4,990,173.85	-	(1,934,797.96)	28,192,337.89	1,208,019.49	94,130,696.47	3,782,154.36
4. 权益工具投资	-	-	-	-	51,878,465.32	-	51,878,465.32	-
5. 或有对价	88,844,432.52	11,250,015.56	-	(9,124,789.19)	-	-	90,969,658.89	11,250,015.56
6. 可转债选择权	-	15,525,000.00	-	-	(6,900,000.00)	65.00	8,624,935.00	8,624,935.00
(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								
其他权益工具	41,351,831.65	14,910,026.14	34,435,658.76	169,703.87	-	14,910,026.14	75,957,194.28	-

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、一年内到期的非流动资产、长期应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债、长期借款、应付债券、长期应付款、其他非流动负债等，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	香港新界元朗宏业西街11号元朗	投资控股	210,900,000.00	76.18	77.06

	科技中心 7 楼 A 室				
--	-----------------	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是日月光投资控股股份有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
环电股份有限公司	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(注)	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(注)	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
上海月芯半导体科技有限责任公司	同一最终控股公司
上海友鸿电子工程技术咨询有限公司	同一最终控股公司
日荣半导体(上海)有限公司(注)	同一最终控股公司
上海鼎固物业管理有限公司	同一最终控股公司

矽品精密工业股份有限公司	同一最终控股公司
DECELECT SOISSONS	关键管理人员控制的公司
DECELECT SAINT VIT	关键管理人员控制的公司
ASDI Assistance Direction	关键管理人员控制的公司
上海宏荣物业管理有限公司	最终控股公司的联营企业
泰德兴精密电子(昆山)有限公司	联营企业之子公司
万德发展(香港)有限公司	联营企业之子公司
东莞万德电子制品有限公司	联营企业之子公司
南通万德科技有限公司	联营企业之子公司

其他说明

注：于 2021 年度，本公司之最终控股公司，日月光投资控股股份有限公司已向独立第三方出售了日荣半导体(上海)有限公司、苏州日月新半导体有限公司和日月光半导体(昆山)有限公司的全部股权。

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
泰德兴精密电子(昆山)有限公司	采购材料	44,964,569.02	37,669,511.29
日月光电子股份有限公司	采购材料	35,395,020.12	36,974,401.57
万德发展(香港)有限公司	采购材料	33,805,960.04	29,025,496.83
东莞万德电子制品有限公司	采购材料	21,142,669.59	13,751,524.45
矽品精密工业股份有限公司	采购材料	2,396,432.75	-
DECELECT SAINT VIT	采购材料	1,419,113.28	-
南通万德科技有限公司	采购材料	1,244,612.87	998,543.35
日月光半导体制造股份有限公司	采购材料	887,380.86	2,036,861.76
日荣半导体(上海)有限公司	采购材料	567,548.09	-
中科泓泰电子有限公司	采购材料	329,035.08	17,200.09
ASE KOREA, Inc.	采购材料	185,560.55	27,356.06
DECELECT SOISSONS	采购材料	162,939.14	-
无锡通芝微电子有限公司	采购材料	-	30,450.93
合计		142,500,841.39	120,531,346.33
日月光半导体制造股份有限公司	接受劳务	1,485,559,571.92	2,205,671,003.49
日月光半导体(上海)有限公司	接受劳务	38,163,009.12	40,295,014.64
日月光半导体(昆山)有限公司	接受劳务	36,299,124.27	33,258,241.10
环电股份有限公司	接受劳务	15,146,692.07	14,081,791.53
环诚科技有限公司	接受劳务	3,450,020.58	3,044,204.41
ASDI Assistance Direction	接受劳务	1,976,673.00	-
上海鼎煦物业管理有限公司	接受劳务	1,953,179.19	2,364,304.11
ASE KOREA, Inc.	接受劳务	1,133,819.86	10,409,020.39

ASE Marketing & Service Japan Co., Ltd.	接受劳务	846,602.40	930,315.60
ASE(US) Inc.	接受劳务	106,965.60	35,969.09
中科泓泰电子有限公司	接受劳务	61,627.40	106,790.49
万德发展(香港)有限公司	接受劳务	23,377.92	-
泰德兴精密电子(昆山)有限公司	接受劳务	17,500.00	23,270.00
东莞万德电子制品有限公司	接受劳务	13,613.15	-
上海宏荣物业管理有限公司	接受劳务	-	364,492.80
日月光封装测试(上海)有限公司	接受劳务	-	56,463.78
日荣半导体(上海)有限公司	接受劳务	-	14,238.32
合计		1,584,751,776.48	2,310,655,119.75

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
日月光半导体制造股份有限公司	销售产品	6,524,003.25	3,619,961.48
中科泓泰电子有限公司	销售产品	107,841.18	8,340,234.29
DECELECT SOISSONS	销售产品	25,590.38	-
台湾福雷电子股份有限公司	销售产品	-	2,537,953.91
苏州日月新半导体有限公司	销售产品	-	41,004.00
合计		6,657,434.81	14,539,153.68
日月光半导体制造股份有限公司	提供劳务	4,186,289.70	2,053,269.85
上海月芯半导体科技有限责任公司	提供劳务	611,327.88	757,657.98
中科泓泰电子有限公司	提供劳务	603,545.70	1,286,929.02
泰德兴精密电子(昆山)有限公司	提供劳务	276,588.89	48,042.45
日荣半导体(上海)有限公司	提供劳务	4,500.00	-
日月光封装测试(上海)有限公司	提供劳务	-	1,957,515.58
日月光集成电路制造(中国)有限公司	提供劳务	-	377,182.30
苏州日月新半导体有限公司	提供劳务	-	109,150.94
上海鼎固物业管理有限公司	提供劳务	-	17,711.25
上海鼎汇房地产开发有限公司	提供劳务	-	3,542.18
合计		5,682,252.17	6,611,001.55

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	厂房	3,597,504.88	3,642,717.71
上海月芯半导体科技有限责任公司	机器设备	200,510.00	462,889.00
日荣半导体(上海)有限公司	机器设备	105,000.00	-
苏州日月新半导体有限公司	机器设备	-	1,322,782.94
合计		3,903,014.88	5,428,389.65

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
ASE (US) Inc.	经营场所租赁	458,432.15	-
中科泓泰电子有限公司	机器设备	32,312.09	-
日月光半导体(昆山)有限公司	机器设备	24,162.60	-
日月光封装测试(上海)有限公司	经营场所租赁	-	39,691.43
ASE KOREA, Inc.	员工宿舍	-	46,768.85
合计		514,906.84	86,460.28

关联租赁情况说明

适用 不适用

长期租赁如下：

本集团作为承租方：

单位：人民币元

出租方名称	租赁资产种类	本年新增使用权资产租赁	本年租赁利息费用	保证金利息收入
日月光封装测试(上海)有限公司	经营场所租赁	-	3,668,609.46	-
日月光半导体(昆山)有限公司	经营场所租赁	-	4,517,463.39	29,894.40
日月光集成电路制造(中国)有限公司	经营场所租赁	-	1,908,208.31	36,050.71
环电股份有限公司	经营场所租赁	-	3,127,879.21	-
ISE Labs, Inc.	经营场所租赁	-	20,231.02	14.84
合计			13,242,391.39	65,959.95

单位：人民币元

出租方名称	租赁资产种类	上年新增使用权资产租赁	上年租赁利息费用	保证金利息收入
日月光封装测试(上海)有限公司	经营场所租赁	-	3,837,597.08	-
日月光半导体(昆山)有限公司	经营场所租赁	47,559.64	4,521,389.29	23,001.49
日月光集成电路制造(中国)有限公司	经营场所租赁	-	2,566,545.47	35,255.51
环电股份有限公司	经营场所租赁	-	3,759,869.12	-
ASE (US) Inc.	经营场所租赁	-	8,500.76	220.06
ISE Labs, Inc.	经营场所租赁	-	35,258.99	16.56
合计		47,559.64	14,729,160.71	58,493.62

(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
台湾福雷电子股份有限公司	销售固定资产	12,545,380.16	-
台湾福雷电子股份有限公司	采购固定资产	-	13,211,965.96
上海月芯半导体科技有限责任公司	销售固定资产	10,071,875.88	-
日月光半导体制造股份有限公司	销售固定资产	3,478,999.00	-
上海友鸿电子工程技术咨询有限公司	采购固定资产	505,387.14	1,883,582.14
日荣半导体(上海)有限公司	销售固定资产	21,740.65	-
合计		26,623,382.83	15,095,548.10

(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	30,519,010.96	19,963,423.42

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
环诚科技有限公司	可转债利息费用	80,914,020.40	-
日月光半导体(上海)有限公司	可转债利息费用	869,753.10	-
合计		81,783,773.50	-

于 2021 年度，本集团发行 34,500,000 张面值为人民币 100 元的可转换债券，其中由环诚科技有限公司认购 26,418,020 张，由日月光半导体(上海)有限公司认购 283,970 张。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	日月光半导体制造股份有限公司	1,158,180.69	-	1,658,203.45	-
应收账款	中科泓泰电子有限公司	160,167.11	-	382,002.29	-
应收账款	台湾福雷电子股份有限公司	-	-	363,853.44	-
合计		1,318,347.80	-	2,404,059.18	-
其他应收款	日月光半导体制造股份有限公司	1,144,700.73	-	3,232,749.33	-
其他应收款	上海月芯半导体科技有限责任公司	192,606.48	-	339,909.17	-
其他应收款	环电股份有限公司	55,570.86	-	64,882.44	-
其他应收款	日月光封装测试(上海)有限公司	-	-	407,122.42	-
合计		1,392,878.07	-	4,044,663.36	-
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	ISE Labs, Inc.	21,644.74	-	22,151.25	-
其他非流动资产	日月光半导体(昆山)有限公司	-	-	1,366,613.20	-
其他非流动资产	ASE(US) Inc.	-	-	391,494.00	-
合计		1,434,607.72	-	3,193,221.43	-

(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	340,399,410.06	873,672,163.55
应付账款	泰德兴精密电子(昆山)有限公司	27,560,169.90	21,613,585.65
应付账款	万德发展(香港)有限公司	15,169,729.44	16,910,583.12
应付账款	环电股份有限公司	11,616,822.99	11,457,428.86
应付账款	日月光电子股份有限公司	10,591,402.08	4,647,678.81
应付账款	东莞万德电子制品有限公司	9,476,508.78	8,811,288.04
应付账款	中科泓泰电子有限公司	320,185.81	139,767.99
应付账款	环诚科技有限公司	288,607.33	254,216.81
应付账款	南通万德科技有限公司	164,619.78	496,816.60
应付账款	ASDI Assistance Direction	86,739.49	-
应付账款	DECELECT SAINT VIT	59,874.12	-
应付账款	DECELECT SOISSONS	56,411.81	-
应付账款	矽品精密工业股份有限公司	6,694.49	-
应付账款	ASE KOREA, Inc.	-	1,671,206.97
应付账款	日月光半导体(昆山)有限公司	-	8,687.56
合计		415,797,176.08	939,683,423.96
其他应付款	日月光半导体(上海)有限公司	3,898,185.67	4,485,287.19
其他应付款	日月光半导体制造股份有限公司	2,682,192.50	4,766,284.80
其他应付款	环诚科技有限公司	2,193,057.52	-
其他应付款	万德发展(香港)有限公司	667,119.11	39,998.69
其他应付款	上海鼎煦物业管理有限公司	240,956.60	167,348.25
其他应付款	矽品精密工业股份有限公司	234,039.09	-
其他应付款	环电股份有限公司	7,370.75	7,331.35
其他应付款	日月光半导体(昆山)有限公司	-	5,023,662.49
其他应付款	东莞万德电子制品有限公司	-	873,921.64
其他应付款	日月光封装测试(上海)有限公司	-	24,275.32
其他应付款	日荣半导体(上海)有限公司	-	16,089.31
合计		9,922,921.24	15,404,199.04
长期应付款	环电股份有限公司	37,610,084.54	43,287,736.00
应付债券	环诚科技有限公司	2,399,279,839.68	-
应付债券	日月光半导体(上海)有限公司	25,790,104.50	-
合计		2,425,069,944.18	-
租赁负债	环电股份有限公司	145,924,337.73	174,470,551.10
租赁负债	日月光封装测试(上海)有限公司	70,337,306.54	82,153,151.12
租赁负债	日月光集成电路制造(中国)有限公司	46,106,208.08	46,379,823.96

租赁负债	日月光半导体(昆山)有限公司	-	99,034,866.63
合计		262,367,852.35	402,038,392.81

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：股

2021 年度	2015 年环旭电子股份有限公司股票期权激励计划(注 1)	2019 年环旭电子股份有限公司股票期权激励计划(注 2)	2019 年环旭电子股份有限公司核心员工持股计划(注 3)	2020 年环旭电子股份有限公司股票期权激励计划(注 4)	2020 年环旭电子股份有限公司核心员工持股计划(注 5)	2021 年环旭电子股份有限公司核心员工持股计划(注 6)
年初发行在外的权益工具总额	13,416,130	16,710,000	5,122,400	1,140,000	424,700	-
本年授予的各项权益工具总额	-	-	-	-	-	281,200
本年行权的各项权益工具总额	318,800	509,300	1,780,050	-	-	-
本年失效的各项权益工具总额	178,200	624,100	461,000	150,000	22,100	-
年末发行在外的权益工具总额	12,919,130	15,576,600	2,881,350	990,000	402,600	281,200
年末可行使的权益工具的总额	12,919,130	5,933,700	-	396,000	-	-
年末发行在外的股份期权行权价格	人民币 15.54 元	人民币 12.67 元	人民币 12.67 元	人民币 21.15 元	人民币 0 元	人民币 0 元
股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	约 4 年	约 3 年	约 2.5 年	约 3 年	约 1 年	约 2 年
公司年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	无	无	无	无

注 1：2015 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。

计划编号	授予方	授予日期	等待期	行使期
环旭电子股份有限公司股票期权激励计划	环旭电子股份有限公司	2015 年 11 月 25 日	2015 年 11 月 25 日至 2020 年 11 月 24 日	2017 年 11 月 25 日至 2025 年 11 月 24 日

股票期权的认股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。

注 2: 2019 年 11 月, 本公司为建立健全公司长效激励和考核约束机制, 吸引和留住优秀人才, 充分调动公司董事(不含独董)、高级管理人员、核心管理人员、中层管理人员及核心业务(技术)人员的积极性, 有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益相结合, 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。

环旭电子股份有限公司 2019 年股票期权激励计划(草案)》中规定: “在本激励计划草案公告当日至激励对象完成股票期权行权期间, 若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、配股、派息等事宜, 股票期权的行权价格将做相应的调整。” 2021 年 10 月 26 日召开的第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于 2019 年股票期权激励计划首次授予部分相关事项调整及注销部分权益的议案》, 行权价格由 13.34 调整为 12.67 元/股。

计划编号	授予方	授予日期	等待期	行使期
环旭电子股份有限公司股票期权激励计划	环旭电子股份有限公司	2019 年 11 月 28 日	2019 年 11 月 28 日至 2023 年 11 月 27 日	2021 年 11 月 28 日至 2024 年 11 月 27 日

股票期权的认股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	70%
自授予期满 4 年	100%

如果在授予日后 5 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。

注 3: 2019 年 11 月, 本公司为丰富员工的薪酬体系, 建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制, 实现公司、股东和员工利益的一致性, 促进各方共同关注公司的长远发展, 从而为股东带来更高效、更持久的回报; 进一步完善公司治理结构, 健全公司长期、有效的激励约束机制, 确保公司长期、稳定发展; 有效调动管理者和员工的积极性, 吸引和保留优秀管理人才和业务骨干, 提高公司员工的凝聚力和公司竞争力, 因此制定“环旭电子股份有限公司核心员工持股计划”, 授予符合条件的公司的董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员、公司及控股子公司中层管理人员、核心骨干员工(包括研发、销售、生产、管理等)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。

《环旭电子核心员工持股计划(草案)(修订版)》中规定: “在本员工持股计划草案公告当日至第二期、第三期员工持股计划实施时, 若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、配股、派息等事宜, 员工持股计划的受让价格将做相应的调整。” 于 2021 年度, 因分配 2020 年度利润, 公司核心员工持股计划的受让价格由 13.17 元/股调整为 12.67 元/股。

计划编号	授予方	授予日期	等待期	行使期
环旭电子股份有限公司核心员工持股计划	环旭电子股份有限公司	2019 年 11 月 18 日	2019 年 11 月 18 日至 2022 年 11 月 17 日	2020 年 4 月 30 日至 2024 年 4 月 30 日

股票期权的认股人自被授予股票期权满一年后, 在符合公司层面业绩考核的情况下, 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 1 年	20%
自授予期满 2 年	55%
自授予期满 3 年	100%

如果在股票期权各行权期结束后，激励对象未行权的当期股票期权应当终止行权。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。

注 4：2020 年 9 月，本公司为建立健全公司长效激励和考核约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事(不含独董)、高级管理人员、核心管理人员、中层管理人员及核心业务(技术)人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益相结合，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。

《环旭电子股份有限公司 2019 年股票期权激励计划(草案)》中规定：“在本激励计划草案公告当日至激励对象完成股票期权行权期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、配股、派息等事宜，股票期权的行权价格将做相应的调整。”2021 年 10 月 26 日召开的第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于 2019 年股票期权激励计划预留授予部分相关事项调整及注销部分权益的议案》，行权价格由 21.65 调整为 21.15 元/股。

计划编号	授予方	授予日期	等待期	行使期
环旭电子股份有限公司股票期权激励计划	环旭电子股份有限公司	2020 年 9 月 9 日	2020 年 9 月 9 日至 2023 年 11 月 8 日	2021 年 11 月 9 日至 2024 年 11 月 8 日

股票期权的认股人自被授予股票期权满 14 个月后，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 14 个月	40%
自授予期满 26 个月	70%
自授予期满 38 个月	100%

如果在股票期权各行权期结束后，激励对象未行使其股票期权，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。

注 5：2020 年 9 月，本公司为丰富员工的薪酬体系，建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，实现公司、股东和员工利益的一致性，促进各方共同关注公司的长远发展，从而为股东带来更高效、更持久的回报；进一步完善公司治理结构，健全公司长期、有效的激励约束机制，确保公司长期、稳定发展；有效调动管理者和员工的积极性，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，提高公司员工的凝聚力和竞争力，因此制定“环旭电子股份有限公司核心员工持股计划”，授予符合条件的对公司具有战略价值的核心人才，包括对落实公司发展战略及经营目标具备重要性的公司及控股子公司关键岗位的骨干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。

计划编号	授予方	授予日期	等待期	行使期
环旭电子股份有限公司核心员工持股计划	环旭电子股份有限公司	2020 年 9 月 25 日	2020 年 9 月 25 日至 2022 年 1 月 24 日	2022 年 1 月 25 日至 2022 年 9 月 25 日

股票期权的认股人自被授予股票期权满 16 个月后，在符合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 16 个月	100%

如果在股票期权行权期结束后，激励对象未行权的当期股票期权应当终止行权。激励对象因辞职、公司裁员而离职，取消其参与本员工持股计划的资格，对应份额的股票转回至公司回购专用账户，该部分股票因上市公司分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股票一并转回至公司回购专用账户，如取得现金分红则退还公司。激励对象因退休而离职，其权益不作变更。

注 6：2021 年 9 月，本公司为丰富员工的薪酬体系，建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，实现公司、股东和员工利益的一致性，促进各方共同关注公司的长远发展，从而为股东带来更高效、更持久的回报；进一步完善公司治理结构，健全公司长期、有效的激励约束机制，确保公司长期、稳定发展；贯彻公司发展战略，有效调动员工的积极性，保留优秀的关键技术人才和业务骨干，提高公司员工的凝聚力和公司竞争力，因此制定“环旭电子股份有限公司员工持股计划”，授予符合条件的派驻至公司墨西哥厂、越南厂以及搬迁至惠州厂关键岗位的骨干员工一定数量的股票，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。

计划编号	授予方	授予日期	等待期	行使期
环旭电子股份有限公司核心员工持股计划	环旭电子股份有限公司	2021 年 9 月 13 日	2021 年 9 月 13 日至 2023 年 1 月 12 日	2023 年 1 月 13 日至 2023 年 9 月 13 日

股票期权的认股人自被授予股票期权满 16 个月后，在符合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 16 个月	100%

如果在股票期权行权期结束后，激励对象未行权的当期股票期权应当终止行权。激励对象因辞职、公司裁员而离职，取消其参与本员工持股计划的资格，对应份额的股票转回至公司回购专用账户，该部分股票因上市公司分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股票一并转回至公司回购专用账户，如取得现金分红则退还公司。激励对象因退休而离职，其权益不作变更。

以权益结算的股份支付情况

单位：人民币元

	2015 年环旭电子股份有限公司股票期权激励计划	2019 年环旭电子股份有限公司股票期权激励计划	2019 年环旭电子股份有限公司核心员工持股计划	2020 年环旭电子股份有限公司股票期权激励计划	2020 年环旭电子股份有限公司核心员工持股计划	2021 年环旭电子股份有限公司核心员工持股计划
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	二叉树模型计算	二叉树模型计算	二叉树模型计算	二叉树模型计算	二叉树模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	认股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	认股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	认股人达到股票期权计划中的行使期，并满足公司的业绩考核条件，其对应的权益工具即为可行权的权益工具	认股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	认股人达到股票期权计划中的行使期，并满足个人绩效考核条件，其对应的权益工具即为可行权的权益工具	认股人达到股票期权计划中的行使期，并满足个人绩效考核条件，其对应的权益工具即为可行权的权益工具
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无	无	无	无	无	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	139,923,402.85	81,395,000.00	563,000.00	5,179,000.00	6,848,000.00	688,000.00
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	-	42,747,000.00	238,000.00	3,859,000.00	5,343,000.00	688,000.00

权益工具公允价值确定方法：公允价值使用布莱克-斯科尔斯模型或二叉树模型计算，输入至模型的授予日相关数据如下：

	2015 年环旭电子股份有限公司股票期权激励计划	2019 年环旭电子股份有限公司股票期权激励计划	2019 年环旭电子股份有限公司核心员工持股计划	2020 年环旭电子股份有限公司股票期权激励计划	2020 年环旭电子股份有限公司核心员工持股计划	2021 年环旭电子股份有限公司核心员工持股计划
加权平均股票价格	人民币 15.54 元	人民币 13.34 元	人民币 13.34 元	人民币 21.65 元	人民币 0 元	人民币 0 元

加权平均行使价	人民币 15.54 元	人民币 13.34 元	人民币 13.34 元	人民币 21.65 元	人民币 0 元	人民币 0 元
预计波动	40.33%~45.00%	45.07%~51.8%	47.77%	48.14%~53.57%	57.21%	47.15%
预期存续期间	6 年~7.5 年	3 年~5 年	1.5 年~3.5 年	2.17 年~4.17 年	1.33 年	1.33 年
无风险利率	3.06%~3.13%	2.80%~2.97%	2.7%	2.80%~2.99%	2.63%	2.34%
预计股息收益	0.87%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

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。

1、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

2、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

3、其他

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

单位：人民币千元

	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺(注 1)	224,350	769,169
- 对外投资承诺(注 2)	92,757	92,816
合计	317,107	861,985

注 1：于 2021 年 12 月 31 日，构建长期资产承诺主要包含本公司、其子公司环鸿昆山及 FAFG 采购设备款项分别折合人民币 41,212,848.73 元，人民币 44,406,793.92 元及 31,566,331.66 元。

注 2：对外投资承诺中根据环海电子与投资单位 PHI FUND, L.P. 签署的合伙协议，环海电子需要缴纳的认购款总额为美元 25,000,000.00 元，本期缴纳美元 4,201,990.00 元，折合人民币 27,192,337.89 元。截止至 2021 年 12 月 31 日，本集团累计已支付美元 15,000,000.00 元，折合人民币 95,635,500.00 元，尚有美元 10,000,000.00 元，折合人民币 63,757,000.00 元认购款未缴纳。

对外投资承诺中根据本公司与投资单位苏州耀途股权投资合伙企业签署的合伙协议，本公司需要缴纳的认购款总额为人民币 30,000,000.00 元，本期缴纳人民币 1,000,000.00 元。截止至 2021 年 12 月 31 日，本集团累计已支付人民币 1,000,000.00 元，尚有人民币 29,000,000.00 元认购款未缴纳。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	798,794,206.34
经审议批准宣告发放的利润或股利	798,794,206.34

经本公司 2022 年 3 月 25 日召开的第五届董事会第十五次会议决议提议，以实施权益分派股权登记日的总股本扣减公司回购专用账户的股数为基数每 10 股派发现金股利人民币 2.60 元(含税)，不送股，不转增股本。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务按生产制造所在地划分为 4 个报告分部，分别为中国大陆地区、中国台湾地区、欧洲地区及其它国家/地区，同时在每个地区中按照产品类别划分，分别为通讯类产品、消费电子类产品、电脑及存储类产品、工业类产品、汽车电子类产品、医疗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。因 2020 年度收购 FAFG，集团内部组织结构改变导致报告分部组成发生变化，本集团对前期数据进行重述。

报告分部的财务信息

本年：

单位：人民币千元

	中国大陆地区			中国台湾地区			欧洲地区			其他国家/地区		
	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	12,743,061	11,600,159	1,142,902	8,230,235	8,017,048	213,187	373,154	369,499	3,655	621,725	622,895	(1,170)
消费电子类产品	17,456,916	15,933,736	1,523,180	1,735,643	1,578,573	157,070	277,744	277,398	346	3,313,241	3,313,902	(661)
电脑及存储类产品	3,393,072	2,827,357	565,715	2,522,317	2,345,820	176,497	84,748	84,212	536	1,572,519	1,590,865	(18,346)
工业类产品	3,461,571	3,077,203	384,368	4,072,604	3,442,420	630,184	1,266,377	1,135,812	130,565	3,927,362	3,864,155	63,207
汽车电子类产品	980,758	852,615	128,143	123,458	109,548	13,910	370,951	275,905	95,046	1,285,923	1,331,823	(45,900)
医疗类产品	29,779	30,094	(315)	-	-	-	249,760	233,171	16,589	1,140	1,020	120
其他	234,398	177,183	57,215	367,115	160,838	206,277	180,476	166,466	14,010	244,766	177,440	67,326
分部主营业务收入/成本	38,299,555	34,498,347	3,801,208	17,051,371	15,654,247	1,397,125	2,803,210	2,542,463	260,747	10,966,675	10,902,100	64,576
分部其他业务收入/成本	24,042	330	23,712	6,390	3,239	3,151	94	-	94	22,701	12,888	9,813
分部合计营业收入/成本	38,323,597	34,498,677	3,824,920	17,057,760	15,657,486	1,400,276	2,803,303	2,542,463	260,841	10,989,377	10,914,988	74,389
减：税金及附加			42,271			1,261			6,088			198
销售费用			186,704			95,387			30,754			35,714
管理费用			474,417			466,044			147,812			139,217
研发费用			1,226,244			500,895			1,305			15,514
财务费用			78,559			8,350			62,470			54,776
其中：利息支出			120,745			11,694			34,371			44,508
利息收入			77,163			759			2,407			6,581
加：其他收益			42,837			238			7,603			-
投资收益			79,307			17,426			(2,297)			17,243
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			6,223			-			-			15,894
公允价值变动收益(损失)			13,686			(1,737)			28,845			3,793
信用减值收益(损失)			4,098			842			(1,378)			(5,269)
资产减值收益(损失)			5,473			(11,523)			(830)			(11,866)
资产处置收益(损失)			764			93			(18)			1,576
营业利润			1,962,890			333,678			44,337			(165,552)
净利润			1,777,455			281,203			38,666			(219,748)

上年(已重述)：

单位：人民币千元

	中国大陆地区			中国台湾地区			欧洲地区			其他国家/地区		
	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	12,452,107	11,373,825	1,078,282	8,020,296	7,752,302	267,994	6,423	11,844	(5,421)	788,671	791,856	(3,185)
消费电子类产品	16,951,794	15,394,748	1,557,046	1,431,129	1,305,608	125,521	9,007	9,419	(412)	2,146,849	2,140,871	5,978
电脑及存储类产品	2,508,190	2,062,275	445,915	2,183,090	2,019,993	163,097	2,598	2,338	260	1,143,992	1,143,049	943
工业类产品	2,333,854	2,018,558	315,296	3,279,129	2,767,949	511,180	179,185	163,355	15,830	2,989,180	2,938,045	51,135
汽车电子类产品	696,893	592,979	103,914	129,685	127,284	2,401	135,942	99,555	36,387	877,386	889,085	(11,699)
医疗类产品	33,697	28,562	5,135	-	-	-	38,300	36,634	1,666	-	-	-
其他	191,956	117,809	74,147	451,827	160,459	291,368	2,538	2,060	478	162,152	115,095	47,057
分部主营业务收入/成本	35,168,491	31,588,756	3,579,735	15,495,156	14,133,595	1,361,561	373,993	325,205	48,788	8,108,230	8,018,001	90,229
分部其他业务收入/成本	19,717	2,306	17,411	6,070	3,307	2,763	1,537	-	1,537	144	-	144
分部合计营业收入/成本	35,188,208	31,591,062	3,597,176	15,501,226	14,136,902	1,364,324	375,529	325,205	50,325	8,108,374	8,018,001	90,373
减：税金及附加			44,460			1,415			1,188			14,646
销售费用			154,326			85,875			5,833			20,926
管理费用			447,484			586,716			16,926			118,508
研发费用			1,207,856			480,522			856			9,013
财务费用			13,544			11,066			15,593			55,705
其中：利息支出			36,426			11,921			5,170			56,164
利息收入			64,210			5,995			1,678			7,138
加：其他收益			72,195			735			3,850			-
投资收益			60,024			1,204			2,223			19,989
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			292			-			-			19,460
公允价值变动收益(损失)			2,290			853			(5,827)			(3,588)
信用减值收益(损失)			3,830			(803)			654			4,214
资产减值收益(损失)			15,128			(18,483)			119			(8,557)
资产处置收益(损失)			1,627			145			25			-
营业利润			1,884,602			182,382			10,972			(116,366)
净利润			1,682,647			173,942			8,271			(129,164)

(2). 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

年末余额

单位：人民币千元

	中国大陆地区	中国台湾地区	欧洲地区	其他国家/地区	分部间相互抵消	合计
分部资产总额	20,740,377	7,945,438	5,770,751	7,931,818	(7,171,047)	35,217,338
分部负债总额	13,528,439	5,672,142	2,309,205	7,991,935	(6,727,353)	22,774,368

年初余额(已重述)

单位：人民币千元

	中国大陆地区	中国台湾地区	欧洲地区	其他国家/地区	分部间相互抵消	合计
分部资产总额	20,297,817	8,083,869	4,167,032	3,466,360	(5,446,353)	30,568,725
分部负债总额	10,253,273	6,126,772	2,858,429	5,320,432	(5,538,710)	19,020,196

按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
来源于中国大陆地区的对外交易收入	1,849,642,217.15	1,552,658,131.45
来源于中国大陆地区之外的对外交易收入	53,450,012,553.06	46,143,570,091.08
合计	55,299,654,770.21	47,696,228,222.53

单位：人民币元

项目(注)	年末金额	年初金额(已重述)
位于中国大陆地区的非流动资产	3,670,766,522.73	3,187,435,517.86
位于法国的非流动资产	861,843,609.68	1,046,354,493.35
位于中国台湾地区的非流动资产	716,969,088.71	782,649,415.64
位于墨西哥的非流动资产	466,431,691.41	337,432,330.20
位于香港的非流动资产	428,342,492.16	423,590,922.10
位于越南的非流动资产	367,247,653.39	55,988,428.34
位于波兰的非流动资产	134,049,045.77	149,103,465.85
位于美国的非流动资产	76,599,618.10	1,686,773.50
位于日本的非流动资产	385,937.29	218,191.85
合计	6,722,635,659.24	5,984,459,538.69

注：上述非流动资产不包括长期应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产和递延所得税资产。

(3). 其他说明

√适用 □不适用

对主要客户的依赖程度

占收入总额 10%及以上的主要客户的信息

单位：人民币元

客户名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入总额	占全部营业收入的比例(%)	营业收入总额	占全部营业收入的比例(%)
单位 A	18,036,500,419.83	32.62	19,926,626,059.23	41.78
单位 B	8,388,844,842.56	15.17	7,691,845,393.04	16.13
合计	26,425,345,262.39	47.79	27,618,471,452.27	57.91

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。

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

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

(1) 应收账款分类

单位：人民币元

种类	年末余额	年初余额
与客户之间合同产生的应收账款	3,902,506,561.61	3,473,829,654.08
减：坏账准备	66,007.59	215,211.33
合计	3,902,440,554.02	3,473,614,442.75

(2) 信用损失计提方法披露

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2021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：人民币元

账龄	年末数			
	预期平均损失率(%)	账面余额	坏账准备	账面价值
信用期内	-	3,842,770,679.08	-	3,842,770,679.08
逾期1-30天	0.01	58,521,002.52	260.56	58,520,741.96
逾期31-60天	5.18	1,203,660.94	62,381.31	1,141,279.63
逾期60-90天	30.00	11,219.07	3,365.72	7,853.35
合计	0.01	3,902,506,561.61	66,007.59	3,902,440,554.02

于2020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：人民币元

账龄	年初数			
	预期平均损失率(%)	账面余额	坏账准备	账面价值
信用期内	0.01	3,391,437,624.66	204,604.27	3,391,233,020.39
逾期1-30天	0.01	81,315,730.50	8,131.57	81,307,598.93

逾期 31-60 天	0.23	1,076,298.92	2,475.49	1,073,823.43
合计	0.01	3,473,829,654.08	215,211.33	3,473,614,442.75

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 2021 年度，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄矩阵计提坏账准备	215,211.33	(149,203.74)	-			66,007.59
合计	215,211.33	(149,203.74)	-			66,007.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 B	1,534,265,134.17		39.32%
单位 A	985,937,436.05		25.26%
单位 E	583,233,323.28		14.95%
单位 P	139,373,167.97		3.57%
单位 Q	125,365,514.19		3.21%
合计	3,368,174,575.66		86.31%

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**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
其他应收款	635,383,876.68	12,674,360.46
合计	635,383,876.68	12,674,360.46

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

(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**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	635,383,876.68
1年以内小计	635,383,876.68
合计	635,383,876.68

(2). 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
应收关联方资金池款项	624,818,600.00	-
为第三方代垫款项	5,333,890.23	1,897,188.07
应收关联方款项	2,370,349.91	5,439,431.58
员工暂支款	1,487,451.18	430,997.72
其他	1,373,585.36	4,906,743.09
合计	635,383,876.68	12,674,360.46

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

□适用 √不适用

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,227,065,594.74		5,227,065,594.74	4,439,380,452.93		4,439,380,452.93
合计	5,227,065,594.74		5,227,065,594.74	4,439,380,452.93		4,439,380,452.93

(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	1,768,859,657.00	421,086,300.00		2,189,945,957.00		
环胜电子(深圳)有限公司	388,998,994.64	3,322,155.99		392,321,150.63		
环鸿电子(昆山)有限公司	263,577,336.48	3,492,605.32		267,069,941.80		
环维电子(上海)有限公司	1,343,726,297.88	4,192,911.52		1,347,919,209.40		
环豪电子(上海)有限公司	50,000,000.00	0.00		50,000,000.00		
环鸿科技	99,955,754.29	30,591,168.98		130,546,923.27		
环荣电子(惠州)有限公司	130,920,090.82	325,000,000.00		455,920,090.82		
FAFG	393,342,321.82	0.00		393,342,321.82		
合计	4,439,380,452.93	787,685,141.81		5,227,065,594.74		

(2). 对联营、合营企业投资

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,331,017,029.05	16,637,068,444.96	17,595,425,180.82	15,915,867,003.76
其他业务	4,114,711.66	120,186.64	3,538,926.30	834,459.69
合计	18,335,131,740.71	16,637,188,631.60	17,598,964,107.12	15,916,701,463.45

主营业务收入和主营业务成本按产品类别分析如下：

单位：人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	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	12,086,981,745.92	11,027,496,344.34	11,656,912,252.68	10,680,017,144.99
消费电子类产品	5,315,414,614.15	4,926,749,381.37	5,138,470,453.70	4,665,877,385.73
电脑及存储类	494,840,322.98	318,826,137.31	335,952,886.48	204,878,855.06
汽车电子类产品	407,360,175.63	351,751,177.93	419,604,035.04	346,901,820.92
其他	26,420,170.37	12,245,404.01	44,485,552.92	18,191,797.06
合计	18,331,017,029.05	16,637,068,444.96	17,595,425,180.82	15,915,867,003.76

其他业务收入和其他业务成本：

单位：人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	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	3,598,507.79	-	1,777,533.15	-
其他	516,203.87	120,186.64	1,761,393.15	834,459.69
合计	4,114,711.66	120,186.64	3,538,926.30	834,459.69

(2). 履约义务的说明

适用 不适用

(3). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	41,843,686.33	7,491,553.58
子公司现金股利	1,175,000,000.00	700,000,000.00
合计	1,216,843,686.33	707,491,553.58

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	-9,115,989.64	详见附注（七）、73 及 75
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）	50,678,106.85	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	134,150,704.71	详见附注（七）、68 及 70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,836,069.00	详见附注（七）、8
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,576,128.64	详见附注（七）、74 及 75
减：所得税影响额	34,238,090.20	
少数股东权益影响额	2,710.00	
合计	162,884,219.36	

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	14.83%	0.85	0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.53%	0.77	0.76

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

董事长：陈昌益

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 25 日

修订信息

适用 不适用