

公司代码：601231

公司简称：环旭电子

# 环旭电子股份有限公司 2017 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

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

如若在董事会审议通过利润分配预案后至2017年度利润分配方案实施前，公司总股本由于股权激励行权而新增股份上市导致实施2017年度利润分配时的股权登记日公司总股本发生变化的，分配比例将按利润分配总额不变的原则做出相应调整。本次利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

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

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	33
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	76
第七节	优先股相关情况.....	80
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	81
第九节	公司治理.....	92
第十节	公司债券相关情况.....	95
第十一节	财务报告.....	95
第十二节	备查文件目录.....	96

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、环旭电子	指	环旭电子股份有限公司
中信证券	指	中信证券股份有限公司
德勤	指	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
上交所	指	上海证券交易所
环诚科技	指	环诚科技有限公司，为公司控股股东，注册于香港
环隆电气	指	环隆电气股份有限公司，台湾证交所上市公司，证券代码为 2350，该公司已于 2010 年 6 月 17 日终止上市
环鸿香港	指	环鸿电子股份有限公司，为公司全资子公司，注册于香港
环鸿台湾	指	环鸿科技股份有限公司，为公司全资子公司，注册于台湾南投县
日月光股份	指	日月光半导体制造股份有限公司，台湾证交所上市公司，证券代码为 2311
日月光半导体	指	日月光半导体（上海）股份有限公司，为日月光股份全资子公司，2013 年因转制更名为日月光半导体（上海）有限公司
环维电子、金桥厂	指	环维电子（上海）有限公司，公司全资子公司，于 2013 年 9 月设立。
苹果、Apple	指	Apple Computer, Inc., 美国苹果电脑公司，是世界知名消费电子品牌商
英特尔、Intel	指	Intel Corporation，是全球最大的半导体芯片制造商
友达光电、AUO	指	友达光电股份有限公司，是全球排名前五的液晶显示面板厂商之一
IBM	指	International Business Machines Corporation，是全球知名 IT 制造及服务供应商
霍尼韦尔、Honeywell	指	Honeywell International Inc., 是一家在多元化技术和制造业方面占世界领导地位的跨国公司
联想电脑、联想、lenovo	指	联想集团有限公司，是全球知名电脑厂商
美光	指	美光科技有限公司（以下简称美光科技），成立于 1978 年，是全球最大的半导体储存及影像产品制造商之一，其主要产品包括 DRAM、NAND 闪存、NOR 闪存、SSD 固态硬盘和 CMOS 影像传感器。
法雷奥	指	法雷奥集团是世界领先的汽车零部件供应商
Zebra	指	公司原摩托罗拉客户的业务被 Zebra 收购。
DMS	指	Design and Manufacturing Services，设计制造服务
D(MS)2	指	Design, Manufacturing, Miniaturized, Services, Solutions
SMT	指	Surface Mounting Technology（表面贴装技术），新一代电子组装技术，将传统的电子元器件压缩成为体积仅为几十分之一的器件，可实现电子产品组装的高密度、高可靠、小型化、低成本，以及生产的自动化。将元件装配到印刷（或其他）基板上的工艺方法称为 SMT 工艺，相关的组装设备则称为 SMT 设备
PCB	指	Printed Circuit Board（印刷电路板），PCB 被称为电子产品“基石”，在电子产品中使用的大量电子零件都是镶嵌在大小各异的 PCB 上，除固定的零件外，PCB 的主要功能是提供各零件的相互电路连接
VMI	指	Vendor Managed Inventory，一种库存管理策略。
CAGR	指	Compound Annual Growth Rate 的缩写，指复合年均增长率
4C	指	指 Computer、Communication、Consumer、Car electronics

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

公司注册地址	上海市张江高科技园区集成电路产业区张东路1558号
公司注册地址的邮政编码	201203
公司办公地址	上海市张江高科技园区集成电路产业区张东路1558号
公司办公地址的邮政编码	201203
公司网址	http://www.usish.com/
电子信箱	Public@usiglobal.com

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市延安东路222号30楼
	签字会计师姓名	茅志鸿、田静
报告期内履行持续督导职责的	名称	中信证券股份有限公司

保荐机构	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 1568 号中建大厦 23 楼
	签字的保荐代表人姓名	陈淑绵、孙洋
	持续督导的期间	2014-6-19 至募集资金使用完毕为止

## 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	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年	
				调整后	调整前
营业收入	29,705,684,977.64	23,983,883,716.87	23.86	27,260,058,959.37	21,323,077,287.23
归属于上市公司股东的净利润	1,313,890,423.23	805,581,752.30	63.10	761,119,377.69	690,516,504.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,084,532,998.17	789,943,735.56	37.29	606,776,277.86	607,499,333.12
经营活动产生的现金流量净额	1,238,991,405.04	1,600,497,880.55	-22.59	845,775,460.23	1,301,078,479.91
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末 增减 (%)	2015年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	8,631,300,442.51	7,534,884,492.51	14.55	6,993,030,138.49	6,809,000,813.63
总资产	17,363,394,029.17	15,404,766,821.20	12.71	14,473,736,279.12	13,031,434,863.11
期末总股本	2,175,923,580.00	2,175,923,580.00	0	2,175,923,580.00	2,175,923,580.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年	
				调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.60	0.37	62.16	0.35	0.32
稀释每股收益 (元 / 股)	不适用	不适用		不适用	
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.50	0.36	38.89	0.28	0.28
加权平均净资产收益率 (%)	16.34%	11.27%	增加5.07个百分点	11.39%	10.57%
扣除非经常性损益后的加权平	13.49%	11.07%	增加2.42个百分点	9.29%	9.3%

均净资产收益率 (%)					
-------------	--	--	--	--	--

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

本期归属于上市公司股东的净利润为 1,313,890,423.23 元，较上年同期 805,581,752.30 元增长 63.10%，基本每股收益为 0.60 元，较上年同期 0.37 元增长 62.16%，主要系 2017 年公司全年合并营业收入创历史新高，消费电子类、通讯类、工业类、存储类及汽车电子类产品营收较 2016 年度均有所增加，且本年度公司持续着重产品结构调整及获利结构的改善，公司 2017 年度的获利能力较 2016 年提升显著，除前述主营业务影响外，还得益于本年度公司对自有闲置资金的合理利用，2017 年公司以自有资金投资理财产品及有价证券等交易性金融资产产生的非经常性损益相比 2016 年度有较大提升。本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 1,084,532,998.17 元，较上年同期 789,943,735.56 元增长 37.29%，扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.50 元，较上年同期 0.36 元增长 38.89%。

## 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、2017 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	6,469,863,661.88	6,421,884,731.65	7,297,224,982.82	9,516,711,601.29
归属于上市公司股东的净利润	286,671,471.17	269,362,156.12	305,720,136.77	452,136,659.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	242,454,618.12	204,240,215.93	259,507,083.14	378,331,080.98
经营活动产生的现金流量净额	721,091,174.60	57,828,593.28	45,668,314.25	414,403,322.91

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	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	557,159.09	2016 年公司产线迁移导致装修拆除处置损失较高,本年度恢复正常	-42,501,391.21	-8,424,983.40
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	21,349,325.52		46,729,685.81	19,338,535.56

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		公司于2016年2月合并环隆电气，2017年无合并事项。	-7,687,223.57	85,678,771.67
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	243,862,123.98	本期理财产品收益，投资的股票期末评价利益增加及处分股票收益增加所致	9,408,356.13	79,144,485.1
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,973,299.28		12,450,863.69	8,584,883.1
少数股东权益影响额	2,371.40		-2,214.21	
所得税影响额	-40,386,854.21		-2,760,059.90	-29,978,592.20
合计	229,357,425.06		15,638,016.74	154,343,099.83

#### 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	391,305,650.45	677,939,216.66	286,633,566.21	145,721,643.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	237,899.98	0	-237,899.98	237,899.98
合计	391,543,550.43	677,939,216.66	286,395,666.23	145,959,543.15

#### 十二、 其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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

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

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

在此背景下，公司从传统的 DMS 模式向新兴的 D(MS)<sup>2</sup> 模式转变，即增加 M 是 Miniaturized (微小化)，而 S 则是 Solutions (解决方案)，以在整个价值链过程中将获得更高的价值增值，并更多的参与到整个产业链中的应用型解决方案，整体服务及产品的附加值也将不断得到提升。即未来更加注重并强调 Solution 及 Service 环节，更加切合互联网经济的发展理念。诸如公司等实力厂商未来将从传统的制造商逐步发展成为电子产业系统方案解决商及综合服务商。

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

智能终端功能不断增强，生态系统的成熟和百万 APP 的多样功能使人们对智能手机及平板电脑的性能需求越来越强，从最初的拍照、摄像功能到 3G、WiFi、蓝牙等数据传输功能，再到用于导航和照相防抖陀螺仪也被加入，智能终端的功能越来越强大和复杂，随着人们消费的不断升级，更多新的功能需要得到加强。

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

藉由与日月光集团的整合力量，“微小化”产品的能力已经是我们拉开跟竞争者距离，参与智能穿戴设备市场的强力武器，未来营业收入的成长可以期待，公司现阶段的主要挑战是精致管理，努力创造出利润，要开发出完整的解决方案，整合软件、硬件能力，以差异化创造产品附加价值及利润，以求给股东带来更好的回报。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

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

其中：境外资产 8,038,473,571.27（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 31.77%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本公司作为电子产品领域大型设计制造服务商，具有八大核心竞争优势：

#### 1、前瞻性战略优势——掌握市场需求变化及科技产业发展的主流趋势

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

如公司通讯类产品符合通讯、数据传输无线化及高速化，应用产品短小轻薄化的产业发展趋势，随着智能机及穿戴设备产品发展及普及，公司已经提早布局，未来市场空间巨大。电脑类产品整体行业景气成长力道趋缓，但各主要品牌厂商产品设计皆持续朝轻薄省电的方向前进，公司的微小化技术符合市场的需求，因此电脑类产品仍有机会持续增长。存储类产品运用“云端运算”设计理念，顺应资料储存数字化的发展趋势，其扩充性、稳定性、便利性等性能更加优化；公司紧紧抓住 SSD 快速扩张的契机，加深与客户合作紧密度，为未来存储类产品增长注入了原动力。消费电子类产品符合电子消费市场的发展趋势导入新的产品应用；工业类产品具备性能更稳定、功能多元化的显著特点；汽车电子类产品在可靠性、安全性方面较为突出。

#### 2、整合优势——精中选优，高效整合

公司不仅拥有专业设计制造各类电子产品（涵盖电子零组件、零配件和整机）及系统组装的综合实力，而且还具备战略性精选细分领域和整合产品的能力。在“精中选优”的基础上，公司将通过实施跨细分领域、跨行业的横向整合，顺应电子产业不断融合的发展趋势，力争在不同阶段均能够把握住市场机遇，动态实现公司产品的最优化组合，推动公司持续稳定发展；坐拥上市公司品牌影响力及资金实力优势，公司将通过强化核心零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，进而巩固和提升公司在供应链中综合服务商的战略地位。

#### 3、研发优势——研发与主流技术同步，与市场需求、客户需求同步

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

#### 4、客户优势——与国际大型品牌商建立了稳固的供应链合作伙伴关系

制造服务商成为下游品牌客户（尤其是国际大型品牌商）合格供应商的难度很大，但是一旦成为该等客户的合格供应商且双方合作较好，将会长时间保持合作关系，而且鉴于该等客户的产品市场占有率高、产品规模较大以及下游电子产品行业产业集中度高，制造服务厂商未来的业绩能够持续稳定增长。

目前公司已经与众多国际一流的大型电子产品品牌商，如苹果、友达光电、联想、英特尔、Zebra、霍尼韦尔、IBM、美光、法雷奥等，建立了长期稳定的供应链合作关系，并在其核心产品的供应链中都占有重要的位置。未来公司与国际品牌商的合作逐步发展为“你中有我、我中有你”的局面，并将成为国际品牌商的综合服务商。

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

##### ①经验丰富的专业管理团队

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

##### ②先进的产品管理体系

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

### ③高效的供应链管理能力和

公司不仅拥有全球采购的经验和资源、面向全球的产品配送及售后服务网络，而且还组建了经验丰富的供应链管理团队，建立了全面先进的管理体系和科学完善的网络化管理平台。通过合格供应商管理、建立 VMI 管理体系和制定库存物料管理的制度及标准作业流程等，完善自身的供应链管理系统，能够依据客户需求及时、高效地采购各种原材料，完成所有产成品的装配及相关的售后服务，对市场变化作出快速响应，并通过各个供应流程的优化，缩短交货周期，提高生产效率。

## 6、服务优势——客户导向的经营体系和快速响应的行动能力

### ①“以客为尊”的经营理念

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

### ②定制化的管理体系

公司不断总结与国际大型品牌商多年合作的经验，建立并完善了以客户为导向的“定制化”管理体系，即根据不同客户的需求，为客户度身定制差异化、整体化的制造服务，建立与品牌客户共同发展的基础。随着合作的不断深入，公司能够凭借出色的技术创新能力引领消费潮流，发展成为主动型及引导型的客户“定制化”模式，这也是公司区别于行业内公司传统的被动型客户“定制化”模式的原因所在。

### ③以客户为导向的快速响应策略及灵活性优势

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

## 7、制造优势——行业领先的制程能力

本公司 SMT 生产线拥有行业领先的制程能力，具备强大的模组化功能，能适应不同规格、不同尺寸、不同材质的贴装需求。公司具备领先同业的工艺技术和多年积累的生产经验，通过优化工艺布局，迅速弹性组合生产线，合理设置生产工艺的相关参数，以及有效使用自制或者自行设计的各类治工具，大大提高了 SMT 生产的效率和质量。公司产品良率及产品制程能力系数均高于同业水平，如 SMT 制程的平均首次良品率达到 99.7% 以上。

## 8、成本优势——成本控制渗透到经营的各个环节

电子产品市场是一个充分竞争的市场且新产品更新换代速度快，因此，产品市场需求形成并逐步扩大后，产品价格就呈现明显的下降趋势。对产品生产厂商尤其是制造服务厂商而言，这一市场特征决定了谁在成本控制方面更出色，谁就具有更强的订单承接能力与盈利能力。公司经过多年的经营积累，在成本控制方面形成了明显的优势：其一，公司在产品开发环节通过合理规划和材料的合理选择，使产品具备成本优势；其二，公司拥有全球采购的资源和经验，有条件在全球范围内进行合理的采购选择；公司已经形成了完善的产品供应商评选和管理体系，而且由于集中采购，订单量大，采购规模效益明显，具有较强的议价能力；其三，凭借先进的管理经验、实时全面的生产监控和高效的物料管理体系，通过对产线的合理布局，对生产管理的制度化、系统化和标准化，对产线员工的严格培训与管理，实现高效的生产率，有效控制产品单位生产成本。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年公司着重营收稳健增长，提高获利能力，维持获利水平。公司在提高产能利用率的同时，持续争取技术开发收入及较好的交易条件，并调整扩展新的产品发展领域。

2017 年公司继续强化竞争优势，透过丰富而平衡的产品策略拓展营业收入，努力扩展微小化产品及整合产品的应用市场，并善用外延式的扩张使公司的营业收入规模维持一定的成长动能。2017 年公司合并营业收入创下历史新高。

获利水平方面，本年度在公司持续强化生产效率及加强费用控管的努力下，持续优化利润水平，维持较高的获利水平。

综合上述，2017 年可定位为“调整”(Rebalancing)的一年，在公司着重产品结构调整及获利结构的改善的策略下，成效显著，营收及获利双双创下历史新高。

### 二、报告期内主要经营情况

2017 年公司全年合并营业收入创历史新高，其中，消费电子类产品及通讯类产品对营收增长贡献较多，工业类、存储类及汽车电子类产品营收较 2016 年度均有所增加。公司 2017 年度实现营业收入 29,705,684,977.64 元，较去年同期 23,983,883,716.87 元，增加 5,721,801,260.77 元，同比增加 23.86%。

获利能力方面，公司持续着重产品结构调整及获利结构的改善，公司 2017 年度的获利能力较 2016 年提升显著，利润增长强劲，实现了营业利润 1,564,790,728.88 元，同比增长 59.07%，利润总额 1,564,425,899.32 元，同比增长 55.30%，实现归属于上市公司股东的净利润 1,313,890,423.23 元，同比增长 63.10%。

#### (一) 主营业务分析

##### 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	29,705,684,977.64	23,983,883,716.87	23.86
营业成本	26,428,477,987.94	21,398,217,873.36	23.51
销售费用	240,143,670.80	223,677,288.10	7.36
管理费用	1,638,620,051.90	1,399,401,057.46	17.09
财务费用	56,830,700.77	-53,060,779.59	207.10
经营活动产生的现金流量净额	1,238,991,405.04	1,600,497,880.55	-22.59
投资活动产生的现金流量净额	-152,994,363.89	-778,965,848.64	80.36
筹资活动产生的现金流量净额	-716,988,312.76	-258,141,142.71	-177.75
研发支出	1,018,995,456.10	884,294,507.66	15.23

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司报告期内的收入和成本分析如下：

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
通讯类产	13,502,369,921.04	12,813,462,862.43	5.10	11.28	11.08	增加 0.17

品						个百分点
消费电子类产品	8,082,496,250.70	7,275,291,253.83	9.99	82.50	78.22	增加 2.16 个百分点
电脑类产品	3,034,417,399.97	2,453,777,645.22	19.14	-6.29	-6.45	减少 0.14 个百分点
存储类产品	998,700,304.43	657,577,140.86	34.16	26.88	21.67	增加 2.82 个百分点
工业类产品	2,102,355,085.57	1,585,538,118.10	24.58	23.43	27.29	减少 2.29 个百分点
汽车电子类	1,678,029,151.78	1,463,417,319.24	12.79	17.05	21.24	减少 3.02 个百分点
其他	288,821,554.73	179,269,136.83	37.93	20.99	9.27	增加 6.65 个百分点
主营业务 收入合计	29,687,189,668.22	26,428,333,476.50	10.98	23.88	23.51	增加 0.27 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

2017 年公司全年合并营收创历史新高，其中消费类电子的营收增长较大，存储产品由于增加新客户产品出货，工业类产品由于 2016 年客户产品处于新旧产品交替期，营收下降，2017 年已恢复正常增长；汽车电子整体行业的景气度提升，带动公司营收成长，同时公司切入国内客户亦有营收贡献；电脑类产品由于市场趋于稳定，营收上有小幅下降。

2017 年较 2016 年毛利分析，公司 2017 年的主营业务毛利率为 10.98%，2016 年的主营业务毛利率为 10.71%，增长 0.27 个百分点。毛利率与去年相比保持稳定略有提升，从各个产品类别来看，毛利率变化不大，公司经过产品组合的优化，产品结构和毛利结构保持比较健康和稳定的结构。其中消费电子类产品毛利率的提升主要是由于消费电子类产品出货较去年同期大幅增长，产生规模效应。存储类产品的毛利率亦有所增加主要由于新客户及新产品的贡献。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
通讯类产品	363,199,028	363,776,727	15,833,755	21.60	17.22	-3.52
消费电子类产品	106,076,185	106,114,951	3,948,941	15.84	16.41	6.41
电脑类产品	6,323,427	6,402,449	609,542	-25.01	-22.27	-36.84
存储类产品	10,547,567	10,466,517	273,551	57.79	54.64	42.10
工业类产品	2,508,735	2,423,035	289,999	34.12	30.36	41.95
汽车电子类	39,460,578	39,437,841	2,761,439	10.28	11.57	0.83
其他	7,334,403	7,191,543	244,522	25.42	22.59	140.52
合计	535,449,923	535,813,063	23,961,749	19.29	16.59	-1.49

产销量情况说明

存储类产品因 2017 年度客户需求增加，生产量及销售量大大幅增长。

工业类产品因 2017 年度销量情况较好，生产量及销售量增长幅度较大。

## (3). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
通讯类产品	原材料	11,362,146,508.82	88.67	9,930,020,144.71	86.08	14.42	
消费电子类产品	原材料	6,538,247,266.23	89.87	3,363,756,903.53	82.40	94.37	消费电子类产品出货较去年同期大幅增长,成本项目同比增长
电脑类产品	原材料	2,258,255,903.56	92.03	2,393,252,369.52	91.24	-5.64	
存储类产品	原材料	536,341,328.58	81.56	440,537,977.32	81.51	21.75	
工业类产品	原材料	1,460,538,260.68	92.12	1,159,933,452.10	93.12	25.92	
汽车电子类	原材料	1,215,049,651.85	83.03	991,462,718.34	82.14	22.55	
其他		179,269,136.83		164,057,031.57		9.27	
主营合计		23,549,848,056.56		18,443,020,597.08		27.69	

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 1,971,000.48 万元，占年度销售总额 66.35%；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%。

前五名供应商采购额 1,182,835.69 万元，占年度采购总额 48.54%；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%。

其他说明

公司前五大客户销售情况如下表：

Rank	客户	2017 年度（人民币元）	占总营收比例
1	A	11,055,866,598.68	37.22%
2	B	3,881,216,937.49	13.07%
3	C	1,811,134,103.87	6.10%
4	D	1,532,867,523.90	5.16%
5	E	1,428,919,661.15	4.81%
合计		19,710,004,825.09	66.35%

公司前五名供应商采购情况如下表：

Rank	供应商	2017 年度（人民币元）	占总采购金额的比例
1	F	4,690,789,419.28	19.25%
2	G	3,784,102,119.44	15.53%
3	H	1,453,920,643.27	5.97%
4	I	1,278,842,989.29	5.25%
5	J	620,701,763.37	2.55%
合计		11,828,356,934.65	48.54%

公司前五大客户及供应商与公司均不存在关联关系。

**2. 费用**

√适用 □不适用

- 1、本期财务费用 56,830,700.77 元，较上期-53,060,779.59 元增加 109,891,480.36 元，主要系本期因汇率变动致汇兑损失金额增加所致。
- 2、本期资产减值损失 11,905,418.18 元，较上期-344,319.60 元增加 12,249,737.78 元，主要系 2015 年底,部分材料市价下跌导致年末提列减值损失,但次年材料市价回升致 2016 年回冲金额大及 2017 年末备料较多,部分产品客户订单推迟,尚未投入生产,于年末计提减值损失所致。
- 3、本期公允价值变动收益 145,959,543.15 元，较上期-5,767,564.52 元增加 151,727,107.67 元，主要系本期投资的股票期末评价利益增加所致。
- 4、本期投资收益 97,902,580.83 元，较上期-15,555,213.69 元增加 82,347,367.14 元，主要系本期理财产品收益增加及处分股票收益增加所致。
- 5、本期资产处置收益 4,895,287.93 元，较上期-6,861,525.44 元增加 11,756,813.37 元，主要系上期财产出售损失较多所致。
- 6、本期其他收益 21,349,325.52 元，主要系本期根据财会〔2017〕15 号和《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》的要求，将 2017 年度取得的政府补助进行调整,2016 年不追溯调整所致。
- 7、本期营业外收入 9,464,474.23 元，较上期 60,041,987.38 元减少 50,577,513.15 元，主要系本期

收到的政府补助为 21,349,325.52 元较上年 46,729,685.81 元减少 25,380,360.29 元,且本年度根据财会〔2017〕15 号和《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》的要求,将 2017 年度取得的政府补助进行调整,2016 年不追溯调整所致。

- 8、本期营业外支出 9,829,303.79 元,较上期 3,640,855.43 元减少 26,571,551.64 元,主要系上期财产报废损失较多所致。

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位:元

本期费用化研发投入	1,018,995,456.10
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	1,018,995,456.10
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.43
公司研发人员的数量	1,056
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6.40
研发投入资本化的比重 (%)	0

#### 情况说明

√适用 □不适用

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

### 4. 现金流

√适用 □不适用

科目	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	1,238,991,405.04	1,600,497,880.55	本期第四季营收大幅增加,期末尚未收回的帐款较多,且本期例行性员工调薪,支付给员工的薪酬亦增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-152,994,363.89	-778,965,848.64	上年同期有收购子公司而支付股款之情况以及本期将部分投资之股票出售获利所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-716,988,312.76	-258,141,142.71	本期营运成长,偿还了较多的长、短期借款所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	677,939,216.66	3.90	391,305,650.45	2.54	73.25	主要系本期增加证券投资所致
应收票据	64,151,729.87	0.37	27,494,194.40	0.18	133.33	主要系本期收到客户承兑汇票尚未兑现所致
预付款项	23,490,945.66	0.14	11,860,394.95	0.08	98.06	主要系本期预付材料款增加所致
其他应收款	89,969,053.53	0.52	41,564,071.43	0.27	116.46	1. 主要系本期存有尚未向客户收回的代垫款项 2. 主要系本期存有大额应收利息(平安阶梯利息)
其他流动资产	192,681,649.11	1.11	126,779,544.24	0.82	51.98	主要系本期预付税金及其他预付款项金额增加所致
在建工程	38,550,178.83	0.22	21,056,549.80	0.14	83.08	主要系本期产线扩增,在途设备增加所致
短期借款	939,479,544.77	5.41	1,373,386,094.53	8.92	-31.59	主要系本期货款陆续回收致借款金额减少所致
以公允价值计量且其变动计入当期	0	0.00	237,899.98	0.00		主要系本期期末未交割的远

损益的金融负债						期外汇合约无评价损失所致
预收款项	87,476,783.61	0.50	34,720,014.86	0.23	151.95	主要系本期预收客户款金额增加所致
应付职工薪酬	472,419,350.62	2.72	343,111,287.79	2.23	37.69	主要系本期期末应付年终奖金增加所致
其他流动负债	32,663,776.56	0.19	7,882,313.89	0.05	314.39	主要系本期跟客户代收模治具款金额增加所致
长期借款	0	0.00	75,285,271.33	0.49	-	主要系提前偿付所致
预计负债	6,881,824.01	0.04	11,632,131.97	0.08	-40.84	主要系产品保固费用随时间经过减少所致
其他非流动负债	1,416,810.39	0.01	1,041,791.17	0.01	36.00	主要系存入保证金金额增加所致

其他说明

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

通讯类产品方面，根据公司整理的资料，苹果智能手机,2017 年占有全球智慧手机 15% 的市场份额，销售数量达 2.15 亿支，较 2016 年衰退 0.7%；在平板计算机(Tablet)，销售数量达 4 千万台以上，占全球 27% 的市场份额。公司是全球无线通讯模组的领导厂商, 2017 年通讯类产品营收成长 11.28%。

WorldWide Top 5 Smart Phone Estimated Market Share

	2016		2017		16'17
	Shipments (M units)	Market Share%	Shipments (M units)	Market Share%	YoY Growth%
<b>Worldwide Total</b>	<b>1423</b>		<b>1463</b>		<b>2.8</b>
SAMSUNG	314	22	306	21	-2.5
APPLE	217	15	215	15	-0.7
HUAWEI	141	10	173	12	23
OPPO	87	6.1	122	8.3	41
VIVO	67	4.7	104	7.1	57
Others	598	42	543	37	-9.2

Source: 环旭电子整理, Mar. 2018

#### WorldWide Top 5 Tablet Brand Estimated Market Share

	2016		2017		16'17
	Shipments (M units)	Market Share%	Shipments (M units)	Market Share%	YoY Growth%
<b>Worldwide Total</b>	<b>175</b>		<b>164</b>		<b>-6.5</b>
Apple	43	24	44	27	2.8
Samsung	27	15	25	15	-6.4
Amazon	12	6.9	17	10	38
Huawei	9.8	5.6	13	7.6	28
Lenovo	11	6.3	10	6.3	-6.4
Others	73	42	55	34	-24

Source: 环旭电子整理, Mar. 2018

消费电子类产品方面，公司在液晶面板控制板和背光源模块控制板的营收和获利维持了良好的成绩，虽然整体市场长期的成长性趋缓，公司透过调整产品组合和提升管理效率，营收仍有成长，并且取得良好获利。微小化系统模组产品增长迅速，随着市场容量的扩大，营收规模及获利均有较大提升。

#### 全球大尺寸 LCD (NB PC, LCD Monitor, LCD TV)

Shipment (M units)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	16'17 YoY%	17-22 CAGR %
TV	265	255	264	272	280	278	277	-3.8	1.7
MNT	141	140	137	136	135	134	134	-0.9	-0.9
NB (> 12")	153	153	154	157	160	163	166	0.1	1.6

Source: 环旭电子整理, Mar. 2018

电脑类产品方面, 根据公司整理的资料 2017 年整体市场和客户均呈现小幅衰退的情况, 2017 以后则大约维持现况。为追求成长, 公司正调整产品组合, 积极开发高技术、高附加价值的产品。

### WW PC & Tablet Shipment Forecast

(M unit)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	16'17 YoY%	17-22 CAGR %
<b>PC</b>	<b>280</b>	<b>275</b>	<b>277</b>	<b>281</b>	<b>280</b>	<b>277</b>	<b>-1.8</b>	<b>0.2</b>
- Desktop	108	101	98	97	94	92	-6.3	-2.4
- Notebook	172	173	179	184	185	186	1.1	1.7
<b>Tablet</b>	<b>159</b>	<b>148</b>	<b>146</b>	<b>141</b>	<b>141</b>	<b>140</b>	<b>-7.0</b>	<b>-1.4</b>

Source: 环旭电子整理, Mar. 2018

### Worldwide Desktop PC Vendor Market Share

	2016		2017		16'17
	Shipments (M units)	Market Share%	Shipments (M units)	Market Share%	YoY Growth%
<b>Worldwide Total</b>	<b>108</b>		<b>102</b>		<b>-5.3</b>
HP Inc.	18	17	18	17	-3.7
Lenovo	20	18	19	19	-3.6
Dell	16	15	16	16	-0.4
Acer Group	4.3	4.0	3.9	3.8	-9.1
Apple	3.3	3.0	3.1	3.0	-6.0
Others	46	42	42	41	-8.0

Source: 环旭电子整理, Mar. 2018

### Worldwide Notebook PC Vendor Market Share

	2016		2017		16'17
	Shipments (M units)	Market Share%	Shipments (M units)	Market Share%	YoY Growth%
<b>Worldwide Total</b>	<b>172</b>		<b>173</b>		<b>0.5</b>
HP Inc.	37	21	41	24	12
Lenovo	37	22	37	21	-1.7
Dell	25	15	26	15	2.2
Asus	19	11	17	10	-11
Apple	15	8.9	16	9.2	4.0
Others	39	22	37	21	-4.5

Source: 环旭电子整理, Mar. 2018

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, 2016-2021 年 SSD 市场的复合增长率约为 20%, 公司产品营收和获利展望乐观。

**SSD Shipments**

(M unit)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	16'17 YoY%	17-22 CAGR %
<b>Total</b>	<b>137</b>	<b>160</b>	<b>223</b>	<b>271</b>	<b>314</b>	<b>333</b>	<b>17</b>	<b>20</b>
Enterprise	21	27	30	32	35	39	30	9.6
Client	104	118	175	221	260	275		
Industrial	12	15	17	18	18	19	24	5.4

Source: 环旭电子整理, Mar. 2018

在工业类产品方面, 根据公司整理的资料, 主要产品智能手持设备和 POS 的市场持续稳定的成长, 公司在产品技术研发能力和质量控管方面深受客户肯定, 营收增长约为 23.43%, 显著优于市场平均水平。

**WW POS Market Forecast**

(MUSD)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	16'17 YoY%	17-22 CAGR %
POS	3,141	3,134	3,197	3,261	3,326	3,392	3,460	-0.2	2.0

Source: 环旭电子整理, Mar. 2018

2016 年公司在汽车电子类产品营收成长约为 17.05%。根据公司整理的资料, 2016-2017 汽车市场成长率约为 1.8%, 公司订单表现优良。由于汽车电子化的程度越来越高, 公司在汽车电子领域的优势也将越来越突出, 同时公司也在积极开发国内业务, 有望不断扩大版图。

**Worldwide Light Vehicle Estimated Sales by Region (Units: Million)**

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	16'17 YoY%	16-21 CAGR %
Greater China	27	28	28	29	30	31	1.0	3.0
Europe	22	22	22	22	23	23	2.8	1.3
North America	18	18	18	18	19	19	-1.6	1.5
Others	26	27	28	29	30	30	4.2	2.6
<b>Grand Total</b>	<b>93</b>	<b>95</b>	<b>96</b>	<b>98</b>	<b>102</b>	<b>104</b>	<b>1.8</b>	<b>2.2</b>

Source: 环旭电子整理, Mar. 2018

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

为满足本公司海外扩产及与主营业务发展的需求, 环鸿电子股份有限公司(本公司之香港全资子公司)于 2017 年 11 月在香港新设立了全资子公司环海电子股份有限公司, 注册资本 100 万美金, 截止 2017 年 12 月 31 日, 注册资本金尚未到位。

**(1) 重大的股权投资**

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

标的代码	标的简称	期初持股数	期初账面价值 (注 1)	期末持股数	期末账面价值 (注 1)	报告期损益(注 2)
600028	中国石化	10,000,030.00	49,903,744.70	0.00	0.00	5,157,478.73
601318	中国平安	1,700,000.00	58,199,341.00	2,100,000.00	85,060,928.25	60,821,383.79
600585	海螺水泥	822,065.00	14,009,577.40	0.00	0.00	6,082,309.29
600660	福耀玻璃	700,000.00	12,520,241.00	0.00	0.00	5,906,875.33
600104	上汽集团	0.00	0.00	0.00	0.00	114,568.55
600519	贵州茅台	0.00	0.00	0.00	0.00	245,174.93
601888	中国国旅	0.00	0.00	0.00	0.00	-622,473.85
600030	中信证券	0.00	0.00	168,700.00	3,070,714.00	-17,744.84
000333	美的集团	0.00	0.00	0.00	0.00	-34,523.17
000338	潍柴动力	1,800,000.00	17,444,000.00	0.00	0.00	5,470,220.05
000858	五粮液	0.00	0.00	0.00	0.00	-28,921.07
00700	腾讯控股	320,000.00	60,000,934.74	397,500.00	85,449,904.99	55,298,886.51
00857	中国石油股份	8,000,000.00	39,461,422.14	0.00	0.00	-7,827,360.53
00941	中国移动	700,000.00	55,134,660.83	700,000.00	55,134,660.83	-1,826,855.72
02628	中国人寿	1,400,000.00	24,550,002.69	2,830,000.00	56,247,755.59	1,363,628.73
01299	友邦保险	1,100,000.00	49,927,780.43	1,540,000.00	73,132,472.93	20,866,832.76
01113	长实地产	390,000.00	18,942,921.80	520,000.00	25,802,083.72	6,795,666.88
01398	工商银行	0.00	0.00	14,000,000.00	63,339,530.43	10,519,262.07
00939	建设银行	0.00	0.00	12,686,000.00	73,374,215.11	2,891,744.05
01336	新华保险	0.00	0.00	0.00	0.00	254,072.73
01800	中国交通	0.00	0.00	0.00	0.00	-98,519.45
00762	中国联通	0.00	0.00	0.00	0.00	4,418.40
02382	舜宇光学	0.00	0.00	0.00	0.00	68,546.66

00388	香港交易	0.00	0.00	0.00	0.00	211,598.85
00688	中国海外	0.00	0.00	0.00	0.00	140,069.49
00001	长和	0.00	0.00	170,000.00	15,091,417.78	-1,059,132.27
00005	汇丰控股	0.00	0.00	0.00	0.00	-830,424.85
02388	中银香港	0.00	0.00	0.00	0.00	301,637.28
03968	招商银行	0.00	0.00	200,000.00	5,297,809.98	603,908.38
03988	中国银行	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,455.27
	其他	不适用	0.00	不适用	4,667,973.75	17,157,142.73
小计		26,932,095.00	400,094,626.73	35,312,200.00	545,669,467.36	187,926,015.16

注 1：股票期初账面价值与期末账面价值中不包含公允价值评价

注 2：报告期损益包含公允价值评价, 处分损益, 现金分红及手续费支出

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、控股公司分析。控股子公司注册资本、总资产、净资产、净利润，见下表：

公司名称	注册资本币种	注册资本（元）	总资产（人民币万元）	净资产（人民币万元）	净利润（人民币万元）
环鸿电子(昆山)有限公司	人民币	250,000,000	180,401.50	76,491.37	14,667.05
环鸿科技股份有限公司	新台币	1,980,000,000	264,793.19	95,791.55	7,332.65
环旭科技有限公司	美元	11,000,000	151,203.17	13,821.96	658.35
环鸿电子股份有限公司	美元	100,000,000	185,948.01	71,096.57	-3,844.76
USI America, Inc.	美元	9,500,000	4,571.11	4,035.19	-62.61
环胜电子(深圳)有限公司	美元	75,000,000	386,862.47	245,756.82	31,072.05
USI Japan Co., Ltd.	日元	95,000,000	682.36	581.34	41.83
Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	墨西哥比绍	281,085,326	41,278.64	31,616.64	2,598.18
环维电子(上海)有限公司	人民币	1,330,000,000	337,129.07	85,624.45	24,325.21
环豪电子(上海)有限公司	人民币	50,000,000	5,560.98	5,542.07	151.91
环隆电气股份有限公司	新台币	1,400,000,000	155,370.88	49,373.84	5,908.73

环海电子股份有 限公司	美元	1000,000	0	0	0
----------------	----	----------	---	---	---

## 2、本年度取得和处置子公司的状况

为满足本公司海外扩产及与主营业务发展的需求，环鸿电子股份有限公司（本公司之香港全资子公司）于 2017 年在香港新设立了全资子公司环海电子股份有限公司，注册资本 100 万美金，截止 2017 年 12 月 31 日注册资本金尚未到位。

## 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%的如下：

公司名称	营业收入（万元）	营业利润（万元）	净利润（万元）	对合并净利润影响数
环鸿电子(昆山)有限公司	290,236.36	17,309.78	14,667.05	11.16%
环胜电子(深圳)有限公司	455,386.02	35,399.59	31,072.05	23.65%
环维电子(上海)有限公司	586,111.65	32,690.34	24,325.21	18.51%

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

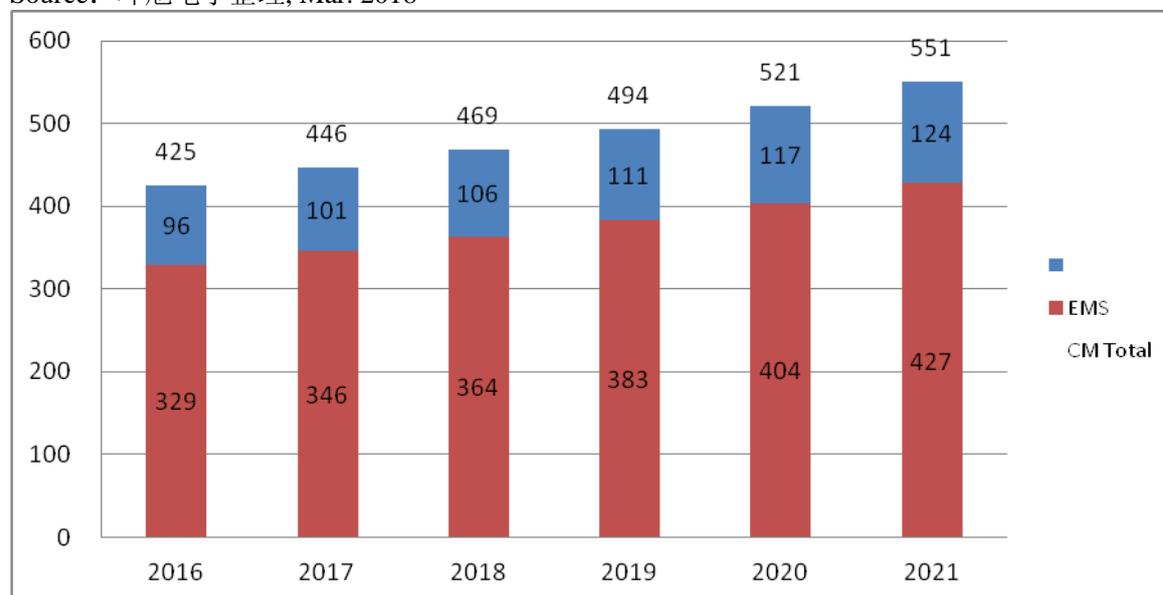
### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1、行业全球市场容量

公司整理专业市场调研机构 2017 年的报告显示，2017 年全球电子制造服务收入将达到 4,463 亿美元，预计 2021 年全球电子制造服务收入可达到 5,510 亿美元以上，2016 年到 2021 年年均复合增长率约为 5.3%。

Source: 环旭电子整理, Mar. 2018



#### 2、全球竞争格局及行业排名

以目前已公布最新的 2016 年度全球电子制造服务商排名情况如下：

排名	厂商名称	营业收入（亿美元）	年成长率	主营业务净利润
	年度		2016	16,15

1	鸿海	1,352	-3.4%	3.4%
2	和硕联合	359	-5.3%	1.7%
3	广达	277	-12%	1.7%
4	Flextronics	239	-2.3%	1.3%
5	仁宝	238	-10%	1.1%
6	纬创	205	5.1%	0.4%
7	Jabil Circuit, Inc.	184	2.5%	1.4%
8	英业达	133	7.6%	1.3%
9	冠捷	98	-11%	0.4%
10	新金宝集团	45	0.9%	1.2%
16	环旭	36	-12%	3.2%
	整体行业	3635	-3.3%	2.4%

Source: 环旭电子整理, Mar. 2018

环旭电子在 2016 年全球 EMS 厂商排名为第十六位。

### 3、行业利润水平的变动趋势就净利率分析

公司 2016 年为 3.4%, 2017 年提升为 4.4%, 优于全球前十大合约制造商的平均水平。

本公司净利率高于同行业水平的原因分析如下:

#### (1) 产品组合丰富而平衡且科技含量较高

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

#### (2) 具备领先同业的工艺技术水平

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

#### (3) 具备成本控制优势

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

### 4、行业发展格局

短期内, 电子行业已经步入了缓慢增长的阶段, 电子行业的主要增长动力 PC 和手机在之前高速增长, 目前增长已趋缓。

中短期看, 预计应用在电子产品包括手机上的模块化的趋势将持续。模块化和系统整合产品提供了更迅速的市场解决方案。比起传统的 SOC, 微小化系统模组是一个更好的, 能够更有效的增加功能和特性的方案。微小化系统模组技术对客户是非常有价值的, 能为客户提供可以集成多种元器件的微小化系统模组方案, 预计微小化系统模组的运用上可能扩及其他电子产品, 如笔记本电脑的主板等。

从中期看, 可穿戴装置仍是可能增长点。随着更多的健康监测功能和大数据分析功能的加入, 可穿戴设备可能作为健康管理设备而使接受度提高, 有潜在极大的需求。

从中长期看, 在各种应用的实时决策系统中, 越来越多的数据需要处理、分析和通信的系统整合应用。比如, 随着汽车自动驾驶成为主流, 汽车变得越来越像一台超级电脑, 在路上的实时决策系统需要处理大量的数据。因此有更强大数据处理能力的大数据和人工智能出现和应用将推升下一波硬件、电子设备、通信和存储的需求。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

### 1、行业发展趋势

#### (1) 全球电子产品外包需求呈现不断增长的态势

随着电子制造服务模式日益成熟和服务能力的不断提升, 全球电子制造服务业服务领域越来越广, 代工总量逐年递增。为了满足品牌商日益增长的需求, 电子制造服务的范围不断延伸, 并

逐步涵盖产品价值链的高端环节，这种趋势为本公司这类具备产品规划、设计与研发能力的制造厂商提供了更广阔的发展空间，以超越全球合约制造成长速度为目标。

#### (2) 可穿戴设备的快速兴起，将微小化系统模组推入发展的快车道

可穿戴设备是把多媒体、传感器和多功能微小化模组等技术嵌入人们的衣着或配件的设备，可支持手势和眼动操作等多种交互方式。它是应用穿戴技术对日常穿戴进行智能化设计、开发出可以穿戴的设备的总称，目前市场上的可穿戴设备已经有包括智能手环、智能手表、智能眼镜、球鞋、计步器、服装、耳机等多种不同产品形态。得益于全行业和学术界在过去二十年的不懈努力，各种各样的先进可穿戴产品和设备不断问世。目前，科技行业巨头和小型创业公司都进军了可穿戴技术市场，说明了这一市场的巨大潜力。

#### (3) 智能终端热潮催生无线通信模组（WiFi）迅速普及，前景巨大

电子产品生态系统的成熟和应用程序的多样功能使人们对智能手机、平板电脑的性能需求越来越强，从最初的拍照、摄像功能到 4G、WiFi、蓝牙等数据无线传输功能，再到用于 GPS 的导航功能和陀螺仪的方向、速度感知功能，智能终端的功能越来越强大和复杂。无线通信模组（WiFi）已普遍应用于各类移动数码产品上，尤其是智能手机和平板电脑等设备。随着智能终端的功能不断强大，移动智能终端市场越发蓬勃，也将带动更多 WiFi 的应用需求。

#### (4) 电子制造业分工及制造服务业的区位转移及集群效应

随着国内电子制造服务的成熟度不断提升，电子产业集群效益在中国已逐步显现，与电子制造服务业配套的上下游供应链日趋成熟，从基础电子组件集中采购到研发设计配套的方案，以及支持全球物流配套服务等环节，均已经能够满足电子制造服务全球化的基础需求。

同时，我国综合国力的不断提升，投资环境的不断改善，人员素质的大大提高，以及拥有巨大市场空间等因素，加速推动我国成为世界电子产业的制造中心与消费中心。全球主要的电子品牌商纷纷进入我国，加上国内自主品牌的崛起，这大大有利于选址中国大陆的电子制造服务厂商未来的发展。

## 2、行业壁垒

### (1) 研发能力及制造技术壁垒

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

### (2) 进入大型品牌商供应链的资质壁垒

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

### (3) 规模化生产管理能力的壁垒

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

据公司整理专业机构统计，2017 年合约制造产业前三大类产品营业收入分别为：无线通信行业，在 2017 年占有 36%，计算机行业约占 32%，至于消费类电子行业则占有 15%。

预计到 2021 年时，三个行业占有整体合约制造的比重基本不变，共占去全球合约制造市场的 83%。无线通信行业约占 39%，计算机行业则小幅衰退到 30%，至于消费类电子行业则还是占有 14%。

### 2017-2021 合约制造产业营业额预估

	2017 (\$M)	2021 (\$M)	2017 (%)	2021 (%)	CAGR 17-21(%)
Communications	161	214	36	39	7.3
Computer	142	163	32	30	3.5
Consumer	65	76	15	14	3.9
Industrial	34	42	7.6	7.6	5.6
Medical	18	24	4.1	4.3	6.3
Automotive	15	19	3.3	3.4	5.8
Commercial Aviation	6	7	1.3	1.3	5.2
Defense/Other	5	7	1.2	1.4	8.2
Total	446	551	100	100	5.4

Source: 环旭电子整理, Mar. 2018

面对快速变化的市场与需求，本公司秉持一贯丰富而平衡的产品线，随时提供国际大型品牌客户完整的产品，将市场竞争格局的影响因素降到最低。

### 4、面临的困难

#### (1)来自超大型制造服务商的竞争

一方面，超大型制造服务商在资金实力、生产规模、技术水平、供应链管理具有明显优势；另一方面，服务范围还在不断扩大，综合实力不断提高。加上品牌商对服务商从服务的深度与广度都提出了更高的要求，电子制造服务领域的竞争将会更加激烈。

#### (2)产品市场需求波动的影响

全球对消费电子产品的需求稳定成长。消费类电子产品作为本行业的重要服务领域之一，精确掌握其市场需求的方向及波动将为本行业的发展关键。

### 5、应对策略

2018 年公司的策略目标除了能在营收及获利同能持续稳定成长之外，更将 2018 年定位为“扩张”（Expansion）的一年，除了在现有的营运规模外，将为长期的成长着手布局一系列的策略投资，包括但不限于：为扩展新的业务领域与业界领先的科技公司成为伙伴进行战略合作、为了满足客户需求扩展新的生产据点、为了现有业务的增量及新的业务引进扩充现有的生产规模。这些扩张投资虽短期不一定能对 2018 年带入立即显著的贡献，但对 2019 年以后的健康成长打下坚实

的基础。此外公司对于外延的扩张也会积极的展开，会秉持稳健的原则，持续在寻找一些对公司长期策略发展有利的投资或兼并收购的可能项目。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1、成长计划

公司作为全球电子设计、制造及服务的 DMS 领导厂商，未来不仅要追求内部的自然成长，同时也积极寻求来自外部的成长动能。

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

内部自然的业绩成长固然重要，公司也将寻求外部的成长契机，补强本身在产业、供应链、客户、技术，以及制造据点，提升自身在电子信息产业当中的竞争力。此外公司对于微小化系统模组的投资着眼于行业发展趋势，对未来竞争能力的战略性投资，虽然短期的获利能力会受此项新投资影响。但公司经过此一项目的投资已使公司在微小化系统模组的技术水平及量产能力领先市场同业，将使公司在未来争取无论是现有客户的新产品及潜在客户的订单上产生绝对的优势。

#### 2、研发计划

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

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

除此之外，公司也将以下列研发方向作为未来的主轴：

(1)无线通讯模组产品；

(2)汽车电子产品；

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

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

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

(6)电脑类产品的微小化

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

#### 3、生产计划

公司未来高端的制造基地仍以上海为主，并以此扩充在华东地区的生产基地。上海张江厂区将为无线通讯模块、汽车电子产品以及微小化产品的主要生产基地，上海金桥厂区为微小化系统模组的主要生产基地。公司计划增加巴西的生产据点，并且视客户需求及未来的成长需求予以适当的对其他地区生产基地产能进行扩充。为了因应国内人员工资上涨的问题，为了应对政策上的变化，公司自 2012 年开始，便积极导入自动化生产的作业流程，一方面带来更高的质量保证，同时，也利用自动化生产的流程，取代过去需要大量人工的制程环节，达到互惠的目的。

#### 4、人力资源计划

根据公司未来的发展战略，公司制定了人力资源规划，对于公司未来人力的需求、人才引进以及培养进行了预测与规划。依据业务发展的需要，在提高工作效率、优化人力资源结构，并增加自动化生产。公司将持续完善以人为本的企业文化，规划员工职业生涯发展、绩效考核和激励机制，为人才的发展提供空间，进一步降低人员流失率，吸引更多人才加入，建设一支高素质、高水平的优秀团队，为公司实现发展目标提供有力的人才保障。

#### 5、管理提升计划

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

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、客户集中度较高的风险

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

公司凭借在产品研发、产品品质和质量控制、供应链管理等方面的竞争优势，已进入全球业界一流品牌厂商供应链体系，形成了长期稳定的供应关系，是主要客户同类产品独家或主要供应商之一。在细分产品领域，公司主要服务该领域的高端客户，客户集中度较高，2016-2017年，公司前五大客户合计占公司收入比重分别为 63.44%、66.35% 占比相对较高。如果公司所服务的国际大型品牌厂商未能根据市场和技术的发展，及时推出新产品或新产品销售未能达到预期的市场目标，将对整个供应链上的服务厂商造成不利影响。

##### 2、行业及宏观经济波动的风险

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

电子制造业与世界及国内的宏观经济情况息息相关，宏观经济、国际贸易的情况都影响到公司的运营情况。目前世界经济的增长也有明显的周期性，如若宏观经济发生衰退或国际贸易状况出现恶化，可能会对影响整个电子产业，从而对公司的业务造成不利影响。

##### 3、财务风险

###### (1)应收账款的回收风险

截至 2016 年末及 2017 年末公司应收账款净额分别为 475,385.69 万元和 585,192.78 万元，占总资产的比例分别为 30.86% 和 33.70%。公司的主要客户均为业内知名的品牌商，信用记录良好，坏账风险较小。根据公司信用管理政策，公司会给予客户一定期间的信用期。未来随着公司经营规模的扩大及拓展国内市场，应收账款的规模会相应增长，信用风险也会相应提高，如发生金额较大的呆坏账损失，将对公司的盈利水平造成不利影响。

###### (2)存货发生减值的风险

截至 2017 年 12 月 31 日，公司存货账面余额为 337,242.45 万元，计提跌价准备 5,481.19 万元，存货账面价值 331,761.26 万元，存货账面价值占流动资产的比例为 21.74%，占总资产的比例为 19.11%，存在存货跌价的风险。

##### 4、汇率波动风险

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

##### 5、技术风险

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

##### 6、经营管理风险

###### (1)原材料价格波动风险

公司生产经营的主要原材料是 IC、PCB、结构件及其他电子元器件，占公司营业成本的比重较大，绝大部分需要公司以进口方式采购。IC 和 PCB 占公司采购总金额比重最大，国际市场上

IC 价格和 PCB 价格大幅波动，且无法将增加的采购成本向下游客户转移，将对公司的经营业绩造成一定影响。

(2)业务管理难度增加的风险

公司以上海总部为运营、研发中心，设立上海、昆山、深圳、台湾、墨西哥等生产基地，在上海、深圳、香港、台湾、美国、日本设立销售机构和服务全球客户的网络。跨国企业的经营模式将增加公司经营运作、财务管理及人员管理的难度，经营运作面临中国大陆、香港、台湾、美国等不同体系的法律法规环境、经营环境的影响。若公司经营管理人员及各项制度不能适应全球化经营、跨区域管理及规范运作的要求，将影响公司的经营效率和盈利水平。

(3)产品质量控制风险

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

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

7、人才流失的风险

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

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行利润分配政策，现金分红政策的执行情况：

2017年3月23日，经本公司第三届董事会第十六次会议决议，通过了2016年度利润分配预案为：拟以2016年年末总股本2,175,923,580股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.18元（含税），分红总额为人民币256,758,982.44元，不送股，不转增股本，剩余未分配利润全部结转以后年度分配，本次分配预案经2017年4月17日公司2016年度股东大会审议通过，并于2017年6月8日实施。

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

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017年	0	1.85	0	402,545,862.30	1,313,890,423.23	30.64
2016年	0	1.18	0	256,758,982.44	805,581,752.30	31.87
2015年	0	1.00	0	217,592,358.00	690,516,504.36	31.51

注1：如在董事会审议通过利润分配预案后至2017年度利润分配方案实施前，公司总股本由于股权激励行权而新增股份上市导致股权登记日公司总股本发生变化的，分配比例将按利润分配总额不变的原则做出相应调整。

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

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

			<p>尚未对此进行生产、经营的，承诺人应确保所控制的其他企业不从事与环旭电子构成竞争的新业务。五、承诺人所控制的其他企业在今后经营业务中，将避免经营与环旭电子构成同业竞争的业务：如其他企业拟开展的新业务可能构成与环旭电子构成同业竞争，则承诺人及其所控制的其他企业有义务就该新业务通知环旭电子，若环旭电子对此提出异议，相关企业应无条件放弃开展该新业务；如环旭电子认为该新业务有利于其发展，承诺人及其所控制的其他企业除应无条件放弃该新业务的开展外，还应促成该新业务由环旭电子开展；如环旭电子认定承诺人所控制的其他企业的某项已开展业务与其存在同业竞争，则相关企业应在环旭电子提出异议后及时向第三方转让或自行终止该业务；如环旭电子提出受让请求，则相关企业应无条件按经有证券从业资格的中介机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给环旭电子。六、不利用任何方式从事对环旭电子经营、发展造成或可能造成不利影响的业务或活动，该等方式包括但不限于：利用承诺人的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。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	环诚科技有限公司	<p>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股份有限公司（以下简称“环隆电气”）共有的情形，为保障环旭电子及其中小股东的利益，承诺人特承诺：若环隆电气（包括环隆电气所控制的除环旭电子及其所控制企业之外其他企业）在行使其专利申请共有权及专利共有权时，对环旭电子及其所控制企业造成任何权利侵害及经济损失，承诺人将对环旭电子及其所控制企业遭受的损失承担法律责任并给予全额补偿。 2、在环旭电子首次公开发行股票前，如因劳务派遣单位拖欠被派遣人员工资等损害被派遣人员情形导致环旭电子须承担连带赔偿责任的，承诺人同意补偿环旭电子的全部经济损失。3、如应有权部门的要求或决定，环旭电子及其子公司需为职工补缴社会保险费或住房公积金，或者环旭电子及其子公司因未依法为职工缴纳社会保险费或住房公积金而被处以任何罚款或遭受损失，承诺人愿在毋须环旭电子及其子公司支付对价的情况下承担该等责任。</p>	长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	日月光半导体（上海）股份有限公司	<p>环旭电子股份有限公司现租赁使用日月光半导体(上海)股份有限公司（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。</p>	长期	否	是		

与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人张虔生&张洪本	1、承诺人及承诺人控制的企业（日月光半导体制造股份有限公司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股份有限公司（以下简称“环隆电气”）共有的情形，为保障环旭电子及其中小股东的利益，承诺人特承诺：若环隆电气（包括环隆电气所控制的除环旭电子及其所控制企业之外其他企业）在行使其专利申请共有权及专利共有权时，对环旭电子及其所控制企业造成任何权利侵害及经济损失，承诺人将对环旭电子及其所控制企业遭受的损失承担法律责任并给予全额补偿。3、在环旭电子首次公开发行股票前，如因劳务派遣单位拖欠被派遣人员工资等损害被派遣人员情形导致环旭电子须承担连带赔偿责任的，承诺人同意补偿环旭电子的全部经济损失。4、如应有权部门的要求或决定，环旭电子及其子公司需为职工补缴社会保险费或住房公积金，或者环旭电子及其子公司因未依法为职工缴纳社会保险费或住房公积金而被处以任何罚款或遭受损失，承诺人愿在毋须环旭电子及其子公司支付对价的情况下承担该等责任。	长期	否	是		
--------------	----	--------------	---	----	---	---	--	--

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目**

**是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到 未达到 不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用 不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用 不适用

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

### （一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2017年5月10日，财政部颁布了财会〔2017〕15号关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知，自2017年6月12日起施行。公司自2017年6月12日起执行上述新颁布或修订后的企业会计准则。本次会计政策变更对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年度取得的政府补助根据本准则进行调整。公司2017年度发生的原列报于“营业外收入”中与经营有关的政府补助21,349,325.52元，本年按新规定列报于“其他收益”。上年比较数据不再进行调整。

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号）；2017年12月25日，发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）。按照新政策的规定和要求，公司规范了持有待售的非流动资产、处置组的分类、计量和列报以及终止经营的列报。在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行了分类列报。本次会计政策变更，公司对可比期间的比较数据进行调整，将上期已计入营业外收入1,672,107.57元和营业外支出8,533,633.01元的资产处置净损失6,861,525.44元转入资产处置收益项目列示，该调整对可比期间的净利润不产生影响。

### （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

### （四）其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	270
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	45
保荐人	中信证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2017 年 10 月 26 日召开第四届第三次董事会审议通过《关于股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》、《关于调整股票期权激励计划激励对象及注销部分权益的议案》、《关于调整股票期权激励计划激励对象及注销部分权益的议案》。根据《环旭电子股份有限公司股票期权激励计划（修订稿）》，公司董事会确定 2015 年 11 月 25 日为授予日，等待期为两年，截止 2017 年 11 月 24 日公司授予激励对象的股票期权的等待期已届满，公司股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件，准予行权，行权数量为 902.15 万份，行权人数为 1155 人，行权价格为 15.54 元/股，行权有效期为 2017 年 11 月 27 日-2025 年 11 月 24 日（行权窗口期除外），行权方式为自主行权。	临 2017-036 临 2017-038 临 2017-041
截至 2017 年 12 月 31 日，公司 2015 年股票期权激励计划可行权股票期权数量为 902.15 万份，已行权且在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记股份共 0 股，公司累计获得募集资金 0 元。	临 2018-001

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于日常关联交易的公告	详见公司于 2017 年 3 月 25 日通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 披露的公告。

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

###### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (四) 关联债权债务往来

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

## (1). 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金及募集资金	1,571,000,000.00	0	0
券商理财产品	自有资金	573,000,000.00	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)
中信证券	券商理财产品	10,000.00	2017/1/4	2017/3/30	自有资金	2017年2期本金保障型收益凭证		3.45%		80.34	到期收回	是	否	
广发证券	券商理财产品	10,000.00	2017/1/5	2017/3/30	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1号		3.88%		89.29	到期收回	是	否	
上海银行	银行理财产品	5,000.00	2017/1/4	2017/2/8	募集资金	上海银行人民币理财产品(赢家WG16M01050期)		4.00%		19.18	到期收回	是	否	
光大银行	银行理财产品	1,000.00	2017/1/4	2017/3/30	募集资金	结构性存款		3.65%		8.72	到期收回	是	否	
光大银行	银行理财产品	4,000.00	2017/1/4	2017/3/30	募集资金	结构性存款		3.65%		34.88	到期收回	是	否	
上海银行浦东	银行理财产品	5,800.00	2017/1/5	2017/2/16	自有资金	结构性存款		3.80%		25.41	到期收回	是	否	
兴业银	银行	4,000.00	2017/1/16	2017/3/29	自有	兴业银行人民币理财“金雪球-		3.00%		23.89	到期	是	否	

行	理财产品				资金	优先 2 号”					收回			
上海银行浦东	银行理财产品	3,000.00	2017/1/25	2017/3/1	自有资金	上海银行人民币理财产品（赢家 WG17M01003 期）		3.75%		10.79	到期收回	是	否	
上海银行	银行理财产品	5,000.00	2017/2/9	2017/3/16	自有资金	结构性存款		3.65%		17.54	到期收回	是	否	
上海银行	银行理财产品	4,000.00	2017/2/15	2017/3/22	募集资金	上海银行人民币理财产品（赢家 WG17M01005 期）		3.65%		14.00	到期收回	是	否	
交通银行	银行理财产品	5,000.00	2017/2/16	2017/3/29	自有资金	交通银行“蕴通财富”日增利 41 天理财产品		3.80%		21.34	到期收回	是	否	
厦门银行	银行理财产品	3,000.00	2017/2/17	2017/3/31	自有资金	飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款产品 17188 期		3.90%		13.33	到期收回	是	否	
上海银行浦东	银行理财产品	3,500.00	2017/2/21	2017/3/28	自有资金	结构性存款		3.68%		12.38	到期收回	是	否	
广发证券	券商理财产品	3,000.00	2017/2/23	2017/3/30	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”号		3.85%		11.08	到期收回	是	否	
厦门银行	银行理财产品	8,000.00	2017/3/7	2017/4/6	自有资金	飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款产品 17263 期		3.70%		19.73	到期收回	是	否	
广发证券	券商理财产品	5,000.00	2017/3/7	2017/3/30	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1 号		3.85%		12.13	到期收回	是	否	
厦门银行	银行理财产品	10,000.00	2017/4/1	2017/6/29	自有资金	飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款产品 17467 期		4.50%		111.25	到期收回	是	否	
厦门银行	银行理财产品	1,000.00	2017/4/1	2017/6/29	募集资金	飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款产品 17467 期		4.50%		11.13	到期收回	是	否	
平安银行	银行	4,000.00	2017/4/1	2017/6/1	募集	卓越计划滚动型保本人民币理		4.00%		26.74	到期	是	否	

行	理财产品				资金	财产品 AGS172037					收回			
广发证券	券商理财产品	10,000.00	2017/4/6	2017/6/30	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1号产品代码 GIS40T		4.15%		95.51	到期收回	是	否	
光大银行	银行理财产品	5,000.00	2017/4/1	2017/6/28	自有资金	结构性存款		4.03%		49.26	到期收回	是	否	
交通银行	银行理财产品	5,000.00	2017/4/5	2017/6/29	自有资金	交通银行“蕴通财富”日增利 85 天理财产品		4.00%		46.58	到期收回	是	否	
中信证券	券商理财产品	10,000.00	2017/4/6	2017/6/29	自有资金	2017 年度第 127 期收益凭证(本金保障型)		4.20%		96.66	到期收回	是	否	
中信证券	券商理财产品	6,000.00	2017/4/6	2017/6/6	自有资金	2017 年度第 128 期收益凭证(本金保障型)		4.20%		42.12	到期收回	是	否	
上海银行	银行理财产品	4,000.00	2017/4/5	2017/5/10	募集资金	上海银行人民币理财产品(赢家 WG17M01012 期)		4.00%		15.34	到期收回	是	否	
上海银行浦东	银行理财产品	3,500.00	2017/4/5	2017/5/11	自有资金	上海银行人民币理财产品(赢家 WG17M01012 期)		4.00%		13.42	到期收回	是	否	
兴业银行	银行理财产品	3,000.00	2017/4/7	2017/6/28	自有资金	兴业银行人民币理财“金雪球-优先 2 号”		3.21%		21.67	到期收回	是	否	
上海银行浦东	银行理财产品	3,400.00	2017/4/12	2017/5/18	自有资金	上海银行人民币理财产品(赢家 WG17M01013 期)		4.00%		13.04	到期收回	是	否	
中信银行	银行理财产品	2,100.00	2017/4/14	2017/5/17	自有资金	中信理财之共赢利率结构 17238 期人民币结构性理财产品		3.90%		7.40	到期收回	是	否	
广发证券	券商理财产品	2,500.00	2017/4/14	2017/4/28	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1号产品代码 GISAIC		3.30%		3.16	到期收回	是	否	
中信证	券商	6,000.00	2017/5/16	2017/6/2	自有	2017 年度第 155 期收益凭证(本		3.50%		9.78	到期	是	否	

券	理财产品				资金	金保障型)					收回			
上海银行	银行理财产品	4,000.00	2017/5/16	2017/6/21	募集资金	上海银行人民币理财产品(赢家WG17M01012 期)		3.98%		15.33	到期收回	是	否	
平安银行	银行理财产品	4,000.00	2017/6/2	2017/6/29	募集资金	卓越计划滚动型保本人民币理财产品 AGS172037		3.50%		10.36	到期收回	是	否	
平安银行	银行理财产品	4,000.00	2017/6/5	2017/6/29	自有资金	卓越计划滚动型保本人民币理财产品 AGS172037		3.50%		9.21	到期收回	是	否	
平安银行	银行理财产品	3,000.00	2017/6/8	2017/6/21	自有资金	卓越计划滚动型保本人民币公司理财产品 AGS172094		3.25%		3.47	到期收回	是	否	
平安银行	银行理财产品	3,000.00	2017/6/8	2017/6/29	自有资金	卓越计划滚动型保本人民币公司理财产品 AGS172095		3.25%		5.61	到期收回	是	否	
广发证券	券商理财产品	2,000.00	2017/6/12	2017/6/29	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1号产品代码 GISB2C		3.30%		2.89	到期收回	是	否	
光大银行	银行理财产品	1,000.00	2017/7/3	2017/9/29	募集资金	结构性存款		4.10%		9.79	到期收回	是	否	
光大银行	银行理财产品	5,000.00	2017/7/3	2017/9/29	自有资金	结构性存款		4.10%		48.97	到期收回	是	否	
交通银行	银行理财产品	5,000.00	2017/7/4	2017/8/7	自有资金	交通银行“蕴通财富”日增利 34 天理财产品		4.30%		20.03	到期收回	是	否	
厦门银行	银行理财产品	5,000.00	2017/7/3	2017/9/28	自有资金	飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款产品 17919 期		4.50%		54.38	到期收回	是	否	
广发证券	券商理财产品	10,000.00	2017/7/5	2017/9/27	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1号		4.37%		101.77	到期收回	是	否	
平安银行	银行	4,000.00	2017/7/3	2017/9/28	自有	平安银行对公结构性存款		4.20%		40.04	到期	是	否	

行	理财产品				资金						收回			
上海银行	银行理财产品	8,000.00	2017/7/5	2017/8/9	募集资金	上海银行人民币理财产品(赢家WG17M01025 期)		4.15%		31.84	到期收回	是	否	
上海银行浦东	银行理财产品	3,000.00	2017/7/4	2017/9/5	自有资金	结构性存款		4.15%		21.51	到期收回	是	否	
广发证券	券商理财产品	5,000.00	2017/7/11	2017/7/27	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1号产品代码 GISB2C		3.90%		9.08	到期收回	是	否	
广发证券	券商理财产品	10,000.00	2017/7/11	2017/8/29	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1号产品代码 GISB2C		4.30%		58.90	到期收回	是	否	
兴业银行	银行理财产品	5,000.00	2017/7/11	2017/8/11	自有资金	金雪球-优悦保本开放式人民币理财产品 98R07011		4.10%		17.41	到期收回	是	否	
上海银行浦东	银行理财产品	5,000.00	2017/7/13	2017/8/17	自有资金	结构性存款		4.15%		19.94	到期收回	是	否	
东方汇理	银行理财产品	2,700.00	2017/7/27	2017/9/28	自有资金	人民币区间累计结构性存款		4.20%		19.85	到期收回	是	否	
上海银行	银行理财产品	1,000.00	2017/8/2	2017/9/6	募集资金	上海银行人民币理财产品(赢家WG17M01029 期)		4.18%		4.01	到期收回	是	否	
上海银行浦东	银行理财产品	5,000.00	2017/8/8	2017/9/12	自有资金	结构性存款		4.16%		19.99	到期收回	是	否	
东方汇理	银行理财产品	7,500.00	2017/8/11	2017/9/28	募集资金	结构性存款		4.20%		42.00	到期收回	是	否	
上海银行	银行理财产品	5,000.00	2017/8/15	2017/9/19	自有资金	结构性存款		4.12%		19.80	到期收回	是	否	
上海银	银行	5,000.00	2017/8/22	2017/9/26	自有	结构性存款		4.00%		19.22	到期	是	否	

行浦东	理财产品				资金						收回			
交通银行	银行理财产品	5,000.00	2017/8/24	2017/9/29	自有资金	交通银行“蕴通财富”日增利 36 天理财产品		4.20%		20.71	到期收回	是	否	
广发证券	券商理财产品	4,500.00	2017/8/31	2017/9/27	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1 号产品代码 GISF5C		4.10%		14.15	到期收回	是	否	
东方汇理	银行理财产品	3,000.00	2017/9/7	2017/9/28	自有资金	人民币区间累计结构性存款		4.00%		7.00	到期收回	是	否	
东方汇理	银行理财产品	1,000.00	2017/9/7	2017/9/28	募集资金	人民币区间累计结构性存款		4.00%		2.33	到期收回	是	否	
广发证券	券商理财产品	7,000.00	2017/9/15	2017/9/27	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1 号产品代码 GISG2C		3.50%		8.73	到期收回	是	否	
广发证券	券商理财产品	10,000.00	2017/10/9	2017/12/27	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1 号产品代码 GISG8C		4.55%		98.48	到期收回	是	否	
广发证券	券商理财产品	10,000.00	2017/10/9	2017/12/27	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1 号产品代码 GISG9C		4.55%		98.48	到期收回	是	否	
东方汇理	银行理财产品	6,000.00	2017/10/9	2017/12/28	自有资金	结构性存款		4.30%		57.33	到期收回	是	否	
厦门银行	银行理财产品	5,000.00	2017/10/10	2017/12/29	自有资金	飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款产品 171658 期		4.50%		50.00	到期收回	是	否	
光大银行	银行理财产品	5,000.00	2017/10/10	2017/12/29	自有资金	结构性存款		4.15%		45.53	到期收回	是	否	
上海银行浦东	银行理财产品	5,000.00	2017/10/12	2017/11/16	自有资金	结构性存款		4.25%		20.42	到期收回	是	否	
上海银	银行	5,000.00	2017/10/17	2017/11/21	自有	结构性存款		4.25%		20.46	到期	是	否	

行	理财产品				资金						收回			
中信证券	券商理财产品	10,000.00	2017/11/10	2017/12/29	自有资金	2017 年度第 361 期收益凭证(本金保障型)		4.15%		55.71	到期收回	是	否	
上海银行浦东	银行理财产品	4,000.00	2017/11/21	2017/12/26	自有资金	结构性存款		3.88%		14.92	到期收回	是	否	
广发证券	券商理财产品	5,300.00	2017/1/5	2017/3/30	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1 号		3.88%		47.33	到期收回	是	否	
广发证券	券商理财产品	5,300.00	2017/4/6	2017/6/30	自有资金	广发证券收益凭证“收益宝”1 号		4.15%		50.62	到期收回	是	否	
厦门银行	银行理财产品	5,400.00	2017/7/3	2017/9/28	自有资金	飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款产品 17918 期		4.50%		58.73	到期收回	是	否	
厦门银行	银行理财产品	5,400.00	2017/10/11	2017/12/28	自有资金	飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款产品 171687 期		4.50%		52.65	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	1,500.00	2017/1/11	2017/1/19	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		1.90%		0.62	到期收回	是	否	
中信证券	券商理财产品	5,000.00	2017/1/6	2017/2/6	自有资金	2017 年度第 4 期本金保障型收益凭证		4.10%		17.40	到期收回	是	否	
中信银行	银行理财产品	4,100.00	2017/1/4	2017/2/8	自有资金	中信理财之共赢保本周期 35 天理财产品		3.65%		14.35	到期收回	是	否	
上海银行	银行理财产品	2,600.00	2017/1/5	2017/2/9	自有资金	上海银行对公人民币结构性存款		3.80%		9.47	到期收回	是	否	
浦发银行	银行理财产品	5,000.00	2017/1/5	2017/2/9	自有资金	浦发银行利多对公结构性存款固定持有期产品		3.10%		14.64	到期收回	是	否	
中信银	银行	4,100.00	2017/1/11	2017/2/15	自有	中信理财之共赢保本周期 35 天		3.65%		14.35	到期	是	否	

行	理财产品				资金	理财产品					收回			
兴业银行	银行理财产品	5,000.00	2017/1/4	2017/3/6	自有资金	企业金融结构性存款（封闭式）		3.36%		28.04	到期收回	是	否	
上海银行	银行理财产品	4,500.00	2017/1/5	2017/3/9	自有资金	上海银行对公人民币结构性存款		3.60%		27.96	到期收回	是	否	
浦发银行	银行理财产品	2,200.00	2017/2/6	2017/3/13	自有资金	浦发银行利多多对公结构性存款固定持有期产品		3.35%		7.57	到期收回	是	否	
上海银行	银行理财产品	2,000.00	2017/2/9	2017/3/16	自有资金	上海银行对公人民币结构性存款		3.65%		7.00	到期收回	是	否	
浦发银行	银行理财产品	6,400.00	2017/2/13	2017/3/20	自有资金	浦发银行利多多对公结构性存款固定持有期产品		3.30%		21.71	到期收回	是	否	
上海银行	银行理财产品	5,000.00	2017/2/14	2017/3/21	自有资金	上海银行对公人民币结构性存款		3.68%		17.64	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	4,000.00	2017/2/22	2017/3/24	自有资金	单位结构性存款		3.40%		11.18	到期收回	是	否	
兴业银行	银行理财产品	4,000.00	2017/2/22	2017/3/24	自有资金	企业金融结构性存款（封闭式）		3.60%		11.84	到期收回	是	否	
招商证券	券商理财产品	5,000.00	2017/1/12	2017/3/29	自有资金	招商证券收益凭证-本金保障型期货挂钩收益凭证 066 期		3.90%		40.60	到期收回	是	否	
中信证券	券商理财产品	5,000.00	2017/2/7	2017/3/30	自有资金	2017 年度第 4 期本金保障型收益凭证		3.90%		27.25	到期收回	是	否	
平安银行	银行理财产品	5,000.00	2017/1/4	2017/3/30	自有资金	企业结构性存款		3.40%		39.59	到期收回	是	否	
交通银行	银行	8,000.00	2017/2/16	2017/3/30	自有	“蕴通财富·日增利”系列人民币		3.90%		35.90	到期	是	否	

行	理财产品				资金	理财产品					收回			
交通银行	银行理财产品	5,000.00	2017/1/6	2017/3/30	自有资金	“蕴通财富·日增利”系列人民币理财产品		3.50%		39.79	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	2,500.00	2017/2/13	2017/3/30	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		2.10%		6.47	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	1,500.00	2017/2/7	2017/3/30	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		2.10%		4.40	到期收回	是	否	
国泰君安	券商理财产品	5,000.00	2017/2/9	2017/3/30	自有资金	国泰君安证券股份有限公司收益凭证产品		3.80%		26.03	到期收回	是	否	
国泰君安	券商理财产品	5,000.00	2017/1/9	2017/3/30	自有资金	国泰君安证券股份有限公司收益凭证产品		3.80%		41.64	到期收回	是	否	
建行银行	银行理财产品	10,000.00	2017/1/11	2017/3/31	自有资金	中国建设银行“乾元-顺鑫”保本型 2017 年第 2 期理财产品		3.75%		81.16	到期收回	是	否	
花旗银行	银行理财产品	1,400.00	2017/3/6	2017/3/30	自有资金	花旗银行机构客户理财计划-银行可终止式人民币理财产品		2.50%		2.33	到期收回	是	否	
中信银行	银行理财产品	4,100.00	2017/3/7	2017/3/30	自有资金	中信理财之共赢保本天天快车 B 款		2.85%		7.36	到期收回	是	否	
兴业银行	银行理财产品	5,000.00	2017/3/7	2017/3/30	自有资金	“兴业金雪球-优先 2 号”人民币理财产品		3.10%		9.78	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	1,500.00	2017/3/7	2017/3/30	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		2.05%		1.94	到期收回	是	否	
花旗银行	银行理财产品	1,400.00	2017/3/8	2017/3/30	自有资金	花旗银行机构客户理财计划-银行可终止式人民币理财产品		2.50%		2.14	到期收回	是	否	
中信银	银行	4,600.00	2017/3/10	2017/3/30	自有	中信理财之共赢保本天天快车		2.85%		7.18	到期	是	否	

行	理财产品				资金	B 款					收回			
花旗银行	银行理财产品	2,000.00	2017/3/17	2017/3/30	自有资金	花旗银行机构客户理财计划-银行可终止式人民币理财产品		2.50%		1.81	到期收回	是	否	
中信银行	银行理财产品	1,400.00	2017/3/15	2017/3/30	自有资金	中信理财之共赢保本天天快车 B 款		2.85%		1.64	到期收回	是	否	
浦发银行	银行理财产品	6,400.00	2017/3/21	2017/3/31	自有资金	浦发银行公司理财产品现金管理 1 号		2.20%		4.24	到期收回	是	否	
浦发银行	银行理财产品	2,200.00	2017/3/14	2017/3/31	自有资金	浦发银行公司理财产品现金管理 1 号		2.20%		2.39	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	1,000.00	2017/4/11	2017/4/17	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		1.80%		0.30	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	2,000.00	2017/4/11	2017/4/28	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		2.00%		1.86	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	3,000.00	2017/4/7	2017/5/26	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		2.18%		8.78	到期收回	是	否	
中信银行	银行理财产品	3,400.00	2017/4/14	2017/5/17	自有资金	共赢利率结构性存款		3.90%		11.99	到期收回	是	否	
上海银行	银行理财产品	2,000.00	2017/4/26	2017/5/31	自有资金	上海银行“赢家”货币及债券系列（点滴成金）理财产品（WG17M01015 期）		4.00%		7.67	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	1,000.00	2017/5/18	2017/5/25	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		2.10%		0.40	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	3,000.00	2017/5/5	2017/6/5	自有资金	招行结构性存款		3.40%		8.66	到期收回	是	否	
中信银行	银行	3,400.00	2017/5/19	2017/6/21	自有	中信理财之共赢利率结构 17392		3.40%		10.45	到期	是	否	

行	理财产品				资金	期人民币结构性理财产品					收回			
平安银行	银行理财产品	10,000.00	2017/4/6	2017/6/29	自有资金	结构性存款		3.80%		87.45	到期收回	是	否	
中信银行	银行理财产品	10,000.00	2017/4/6	2017/6/28	自有资金	共赢利率结构性存款		3.90%		88.68	到期收回	是	否	
中信银行	银行理财产品	1,300.00	2017/6/16	2017/6/28	自有资金	中信理财之共赢保本天天快车 B 款人民币理财产品		2.65%		1.13	到期收回	是	否	
中信银行	银行理财产品	3,400.00	2017/6/22	2017/6/28	自有资金	中信理财之共赢保本天天快车 B 款人民币理财产品		2.65%		1.48	到期收回	是	否	
招行银行	银行理财产品	2,000.00	2017/6/5	2017/6/29	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		2.25%		2.96	到期收回	是	否	
招行银行	银行理财产品	3,000.00	2017/6/6	2017/6/29	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		2.25%		4.25	到期收回	是	否	
国泰君安	券商理财产品	10,000.00	2017/4/6	2017/6/29	自有资金	国泰君安证券股份有限公司收益凭证产品		4.45%		103.63	到期收回	是	否	
上海银行	银行理财产品	10,000.00	2017/4/6	2017/6/28	自有资金	定制理财		4.00%		92.05	到期收回	是	否	
花旗银行	银行理财产品	4,000.00	2017/6/6	2017/6/29	自有资金	花旗银行(中国)有限公司机构客户理财计划—银行可终止式人民币理财产品		3.00%		7.67	到期收回	是	否	
中信证券	券商理财产品	10,000.00	2017/4/7	2017/6/29	自有资金	2017 年度第 4 期本金保障型收益凭证		4.30%		97.81	到期收回	是	否	
浦发银行	银行理财产品	3,000.00	2017/4/5	2017/6/30	自有资金	浦发银行利多多对公结构性存款固定持有期产品		3.85%		27.27	到期收回	是	否	
浦发银	银行	10,000.00	2017/4/5	2017/6/30	自有	浦发银行利多多对公结构性存		3.90%		92.08	到期	是	否	

行	理财产品				资金	款固定持有期产品					收回			
建行银行	银行理财产品	10,000.00	2017/4/11	2017/6/30	自有资金	中国建设银行“乾元-顺鑫”保本型 2017 年第 36 期理财产品		3.90%		85.48	到期收回	是	否	
兴业银行	银行理财产品	10,000.00	2017/4/1	2017/6/30	自有资金	企业金融结构性存款（封闭式）		3.90%		96.16	到期收回	是	否	
交通银行	银行理财产品	5,000.00	2017/4/10	2017/6/30	自有资金	结构性存款		3.80%		42.16	到期收回	是	否	
浦发银行	银行理财产品	1,400.00	2017/6/13	2017/6/30	自有资金	浦发银行利多多对公结构性存款固定持有期产品		2.20%		1.43	到期收回	是	否	
浦发银行	银行理财产品	2,040.00	2017/6/20	2017/6/30	自有资金	浦发银行利多多对公结构性存款固定持有期产品		2.20%		1.23	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	1,000.00	2017/7/4	2017/7/13	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		2.10%		0.52	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	1,000.00	2017/7/4	2017/7/31	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		5.19%		1.71	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	2,000.00	2017/7/5	2017/7/31	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		2.61%		3.29	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	3,000.00	2017/7/24	2017/7/31	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		2.31%		1.33	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	6,000.00	2017/8/23	2017/8/30	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		2.60%		2.99	到期收回	是	否	
中信证券	券商理财产品	10,000.00	2017/7/4	2017/9/28	自有资金	中信证券股份有限公司定向收益凭证		4.33%		102.02	到期收回	是	否	
浦发银行	银行	10,000.00	2017/7/4	2017/9/29	自有	上海浦东发展银行利多多对公		4.20%		99.17	到期	是	否	

行	理财产品				资金	结构性存款 2017 年 JG0833 期					收回			
中信银行	银行理财产品	10,000.00	2017/7/4	2017/9/28	自有资金	中信理财之共赢利率结构 17605 期人民币结构性理财产品		4.20%		98.96	到期收回	是	否	
国泰君安	券商理财产品	10,000.00	2017/7/5	2017/9/29	自有资金	国泰君安证券股价有限公司收益凭证产品		4.40%		103.67	到期收回	是	否	
上海银行	银行理财产品	10,000.00	2017/7/5	2017/9/28	自有资金	上海银行封闭式理财产品		4.12%		95.95	到期收回	是	否	
兴业银行	银行理财产品	10,000.00	2017/7/5	2017/9/5	自有资金	兴业银行“金雪球优悦”开放式人民币理财产品		4.40%		74.74	到期收回	是	否	
平安银行	银行理财产品	10,000.00	2017/7/4	2017/9/28	自有资金	平安银行对公结构性存款（挂钩利率）产品 TGG170615		4.00%		94.25	到期收回	是	否	
建设银行	银行理财产品	10,000.00	2017/7/5	2017/9/30	自有资金	中国建设银行“乾元-顺鑫”保本型 2017 年第 68 期理财产品		3.95%		94.15	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	5,000.00	2017/7/4	2017/9/29	自有资金	招商银行单位结构性存款		3.80%		45.29	到期收回	是	否	
兴业银行	银行理财产品	3,500.00	2017/7/6	2017/9/6	自有资金	兴业银行“金雪球优悦”开放式人民币理财产品		4.40%		26.16	到期收回	是	否	
浦发银行	银行理财产品	5,900.00	2017/7/10	2017/9/29	自有资金	浦发银行利多多对公结构性存款固定持有期产品		4.20%		54.38	到期收回	是	否	
交通银行	银行理财产品	5,000.00	2017/7/10	2017/9/29	自有资金	“蕴通财富·日增利”系列人民币理财产品		3.80%		42.16	到期收回	是	否	
恒生银行	银行理财产品	1,600.00	2017/7/19	2017/9/29	自有资金	恒生银行“恒利盈”系列保本投资计划		4.00%		12.80	到期收回	是	否	
上海银	银行	2,000.00	2017/7/27	2017/9/25	自有	上海银行封闭式理财产品		4.20%		13.81	到期	是	否	

行	理财产品				资金						收回			
招商银行	银行理财产品	1,000.00	2017/8/3	2017/9/29	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		2.98%		4.65	到期收回	是	否	
上海银行	银行理财产品	3,000.00	2017/8/9	2017/9/13	自有资金	上海银行封闭式理财产品		4.16%		11.97	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	1,000.00	2017/8/23	2017/9/29	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		3.07%		3.11	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	1,500.00	2017/9/19	2017/9/29	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		3.10%		1.27	到期收回	是	否	
恒生银行	银行理财产品	3,000.00	2017/9/18	2017/9/29	自有资金	恒生银行“恒利盈”系列保本投资计划		3.60%		3.30	到期收回	是	否	
宁波银行	银行理财产品	3,500.00	2017/9/11	2017/9/29	自有资金	宁波银行可选期限理财 2 号		3.10%		5.35	到期收回	是	否	
兴业银行	银行理财产品	10,000.00	2017/9/6	2017/9/28	自有资金	兴业银行单位结构性理财产品		2.70%		16.27	到期收回	是	否	
中信银行	银行理财产品	1,300.00	2017/9/15	2017/9/29	自有资金	中信理财之共赢保本步步高升 B 款人民币理财产品		2.70%		1.35	到期收回	是	否	
招行银行	银行理财产品	1,000.00	2017/10/12	2017/10/30	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		3.38%		1.67	到期收回	是	否	
招行银行	银行理财产品	2,000.00	2017/10/23	2017/10/30	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		3.35%		1.28	到期收回	是	否	
上海银行	银行理财产品	2,200.00	2017/10/11	2017/11/15	自有资金	上海银行封闭式理财产品		4.25%		8.97	到期收回	是	否	
上海银	银行	10,000.00	2017/10/10	2017/11/14	自有	上海银行封闭式理财产品		4.25%		40.75	到期	是	否	

行	理财产品				资金						收回			
上海银行	银行理财产品	2,700.00	2017/10/18	2017/11/22	自有资金	上海银行封闭式理财产品		4.25%		11.00	到期收回	是	否	
招商银行	银行理财产品	5,000.00	2017/11/20	2017/11/30	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		3.35%		4.59	到期收回	是	否	
浦发银行	银行理财产品	10,000.00	2017/10/10	2017/12/28	自有资金	上海浦东发展银行利多多对公结构性存款		4.30%		93.17	到期收回	是	否	
恒生银行	银行理财产品	4,600.00	2017/10/9	2017/12/29	自有资金	恒生银行“恒利盈”系列保本投资产品		4.00%		41.40	到期收回	是	否	
中信证券	券商理财产品	10,000.00	2017/10/9	2017/12/28	自有资金	中信证券股份有限公司定向收益凭证		4.25%		93.15	到期收回	是	否	
中信银行	银行理财产品	10,000.00	2017/10/10	2017/12/28	自有资金	中信理财人民币结构性理财产品		4.25%		91.99	到期收回	是	否	
平安银行	银行理财产品	10,000.00	2017/10/10	2017/12/28	自有资金	平安银行对公结构性存款		4.20%		90.90	到期收回	是	否	
国泰君安	券商理财产品	10,000.00	2017/10/11	2017/12/29	自有资金	国泰君安证券股份有限公司收益凭证产品		4.40%		95.23	到期收回	是	否	
兴业银行	银行理财产品	10,000.00	2017/10/11	2017/12/11	自有资金	兴业银行企业金融结构性存款		4.00%		66.85	到期收回	是	否	
浦发银行	银行理财产品	6,000.00	2017/10/11	2017/12/28	自有资金	上海浦东发展银行利多多对公结构性存款		4.30%		55.18	到期收回	是	否	
建设银行	银行理财产品	10,000.00	2017/10/13	2017/12/29	自有资金	中国建设银行保本型理财产品		4.20%		88.60	到期收回	是	否	
农业银	银行	3,000.00	2017/10/13	2017/12/19	自有	农业银行保本保证收益型理财		4.00%		22.03	到期	是	否	

行	理财产品				资金	产品					收回			
招商银行	银行理财产品	3,000.00	2017/10/12	2017/12/28	自有资金	单位结构性存款		3.80%		23.92	到期收回	是	否	
上海银行	银行理财产品	2,200.00	2017/11/22	2017/12/27	自有资金	上海银行封闭式理财产品		3.88%		8.19	到期收回	是	否	
宁波银行	银行理财产品	3,500.00	2017/11/23	2017/12/28	自有资金	宁波银行智能定期理财 16 号		3.90%		13.09	到期收回	是	否	
中信银行	银行理财产品	2,700.00	2017/11/28	2017/12/28	自有资金	中信理财之共赢保本步步高升 B 款人民币理财产品		3.05%		6.77	到期收回	是	否	
招行银行	银行理财产品	2,000.00	2017/12/5	2017/12/27	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		3.50%		4.22	到期收回	是	否	
招行银行	银行理财产品	2,000.00	2017/12/7	2017/12/27	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		3.45%		3.78	到期收回	是	否	
招行银行	银行理财产品	2,000.00	2017/12/11	2017/12/27	自有资金	招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划		3.45%		3.02	到期收回	是	否	
农业银行	银行理财产品	3,023.00	2017/12/20	2017/12/28	自有资金	中国农业银行“本利丰步步高”开放式人民币理财产品		2.25%		1.49	到期收回	是	否	
兴业银行	银行理财产品	10,000.00	2017/12/12	2017/12/29	自有资金	兴业银行企业金融结构性存款		3.85%		17.93	到期收回	是	否	
兴业银行	银行理财产品	3,000.00	2017/12/15	2017/12/28	自有资金	兴业银行企业金融结构性存款		4.04%		4.32	到期收回	是	否	
交通银行昆山支行	银行理财产品	1,500.00	2017/1/4	2017/2/3	自有资金	蕴通财富·日增利 S 款集合理财计划		2.92%		3.60	到期收回	是	否	
建设银行	银行	1,000.00	2017/1/5	2017/3/6	自有	“乾元”保本型人民币 2017 年第		3.80%		6.25	到期	是	否	

行昆山支行	理财产品				资金	202 期					收回			
建设银行昆山支行	银行理财产品	1,000.00	2017/1/11	2017/3/30	自有资金	“乾元”保本型人民币 2017 年第 209 期		3.60%		7.69	到期收回	是	否	
建设银行昆山支行	银行理财产品	500.00	2017/2/7	2017/3/23	自有资金	“乾元”保本型人民币 2017 年第 254 期		3.85%		2.32	到期收回	是	否	
交通银行昆山支行	银行理财产品	1,500.00	2017/2/15	2017/3/2	自有资金	蕴通财富·日增利 S 款集合理财计划		2.95%		1.82	到期收回	是	否	
浦发银行昆山支行	银行理财产品	600.00	2017/2/22	2017/3/29	自有资金	利多多对公结构性存款固定持有期 JG901 期		3.30%		2.04	到期收回	是	否	
瑞穗银行苏州分行	银行理财产品	2,000.00	2017/3/1	2017/3/31	自有资金	前段利率固定型人民币理财产品		3.80%		6.25	到期收回	是	否	
宁波银行昆山开发区支行	银行理财产品	800.00	2017/3/6	2017/3/30	自有资金	可选期限理财 2 号		2.70%		1.42	到期收回	是	否	
上海农商银行昆山支行	银行理财产品	1,000.00	2017/3/9	2017/3/30	自有资金	鑫意”理财恒通安鑫		2.94%		1.69	到期收回	是	否	
中信银行昆山支行	银行理财产品	1,000.00	2017/3/9	2017/3/31	自有资金	共赢保本天天快车 B 款		2.85%		1.72	到期收回	是	否	
交通银行昆山支行	银行理财产品	1,000.00	2017/3/21	2017/3/30	自有资金	蕴通财富·日增利 S 款集合理财计划		2.50%		0.62	到期收回	是	否	
宁波银行昆山开发区支行	银行理财产品	3,000.00	2017/4/5	2017/6/30	自有资金	可选期限理财 4 号 (610004)		3.80%		26.86	到期收回	是	否	
东亚银	银行	2,000.00	2017/4/5	2017/6/30	自有	结构性理财产品		3.95%		18.87	到期	是	否	

行昆山支行	理财产品				资金						收回			
交通银行昆山支行	银行理财产品	5,000.00	2017/4/7	2017/6/30	自有资金	蕴通财富“日增利 84 天		3.90%		44.88	到期收回	是	否	
交通银行昆山支行	银行理财产品	1,000.00	2017/4/10	2017/5/2	自有资金	蕴通财富“日增利 S 款集合理财计划		2.85%		1.72	到期收回	是	否	
上海农商银行昆山支行	银行理财产品	1,200.00	2017/4/21	2017/5/2	自有资金	鑫意”理财恒通安鑫		2.97%		0.68	到期收回	是	否	
上海农商银行昆山支行	银行理财产品	1,000.00	2017/5/11	2017/6/27	自有资金	“鑫意”理财恒通 M17022 期		3.55%		4.57	到期收回	是	否	
交通银行昆山支行	银行理财产品	2,000.00	2017/7/3	2017/8/2	自有资金	“蕴通财富·日增利”S 款		3.00%		4.93	到期收回	是	否	
东亚银行昆山支行	银行理财产品	4,000.00	2017/7/3	2017/9/18	自有资金	结构性理财产品		4.35%		37.22	到期收回	是	否	
上海农商银行昆山支行	银行理财产品	3,000.00	2017/7/4	2017/9/8	自有资金	“鑫意”理财恒通 N17144 期		4.30%		23.33	到期收回	是	否	
中信银行昆山支行	银行理财产品	2,000.00	2017/7/7	2017/8/9	自有资金	中信理财之共赢利率结构 17602 期		4.00%		7.23	到期收回	是	否	
中国银行昆山支行	银行理财产品	1,500.00	2017/8/9	2017/9/4	自有资金	中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】		3.50%		3.74	到期收回	是	否	
交通银行昆山支行	银行理财产品	1,000.00	2017/9/4	2017/9/28	自有资金	蕴通财富“日增利 S 款集合理财计划		2.85%		1.87	到期收回	是	否	
上海农	银行	3,000.00	2017/9/11	2017/9/28	自有	“鑫意”理财恒通安鑫 2014001 期		3.30%		4.61	到期	是	否	

商银行 昆山支行	理财产品				资金						收回			
上海农 商银行 昆山支 行	银行 理财 产品	2,000.00	2017/10/9	2017/11/2	自有 资金	“鑫意”理财恒通安鑫 2014001 期		3.39%		4.45	到期 收回	是	否	
东亚银 行昆 山支 行	银行 理财 产品	2,500.00	2017/10/10	2017/12/29	自有 资金	结构性理财产品		4.35%		24.17	到期 收回	是	否	
招行昆 山张浦 支行	银行 理财 产品	1,000.00	2017/11/9	2017/12/1	自有 资金	点金公司理财之步步生金 8688 号		3.55%		4.77	到期 收回	是	否	
招行昆 山张浦 支行	银行 理财 产品	2,000.00	2017/11/17	2017/12/4	自有 资金	点金公司理财之步步生金 8688 号		3.45%		3.21	到期 收回	是	否	
招行昆 山张浦 支行	银行 理财 产品	1,000.00	2017/11/21	2017/12/29	自有 资金	点金公司理财之步步生金 8688 号		3.35%		1.19	到期 收回	是	否	
中国银 行昆 山支 行	银行 理财 产品	1,400.00	2017/12/7	2017/12/29	自有 资金	中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】		3.40%		2.87	到期 收回	是	否	
招行昆 山张浦 支行	银行 理财 产品	1,600.00	2017/12/8	2017/12/28	自有 资金	点金公司理财之步步生金 8688 号		3.45%		3.02	到期 收回	是	否	

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3). 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2、 委托贷款情况****(1). 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3、 其他情况**

√适用 □不适用

公司 2017 年外汇避险金融衍生品交易情况如下：

签约方	产品类型	币别	投资金额(万)	交易日	交割日	资金投向	契约汇率	到期交割兑换损益(万)	截止 2017 年 12 月 31 日公允价值评价损益(万)	是否经过法定程序	未来是否有投资计划	减值准备计提金额(如有)
中信银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/6/9	2017/9/13	远期外汇交易	6.8391	CNY 100.77	-	是		
花旗	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/6/14	2017/9/18	远期	6.8387	CNY 100.65	-	是		

签约方	产品类型	币别	投资金额(万)	交易日	交割日	资金投向	契约汇率	到期交割兑换损益(万)	截止 2017 年 12 月 31 日公允价值评价损益(万)	是否经过法定程序	未来是否有投资计划	减值准备计提金额(如有)
银行						外汇交易						
东方汇理银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/6/14	2017/9/18	远期外汇交易	6.8387	CNY 100.65	-	是		
花旗银行	DF	USD/TWD	US\$500.00	2017/6/5	2017/9/7	远期外汇交易	29.998	CNY 20.16	-	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/6/16	2017/9/20	远期外汇交易	6.8467	CNY 83.91	-	是		
花旗银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/7/11	2017/10/20	远期外汇交易	6.8400	CNY 69.24	-	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/6/9	2017/9/13	远期外汇交易	6.8432	CNY 68.00	-	是		
花旗银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/6/23	2017/9/27	远期外汇交易	6.8803	CNY 62.66	-	是		
花旗银行	DF	USD/TWD	US\$500.00	2017/2/22	2017/2/24	远期外汇交易	30.83	CNY 13.45	-	是		
工商银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/6/9	2017/9/20	远期外汇交易	6.8473	CNY 56.06	-	是		
东方	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/6/21	2017/8/23	远期	6.8600	CNY 55.68	-	是		

签约方	产品类型	币别	投资金额(万)	交易日	交割日	资金投向	契约汇率	到期交割兑换损益(万)	截止 2017 年 12 月 31 日公允价值评价损益(万)	是否经过法定程序	未来是否有投资计划	减值准备计提金额(如有)
汇理银行						外汇交易						
农业银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/6/20	2017/8/21	远期外汇交易	6.8550	CNY 54.18	-	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/5/9	2017/8/11	远期外汇交易	6.9474	CNY 54.08	-	是		
工商银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/5/19	2017/8/23	远期外汇交易	6.9332	CNY 51.76	-	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/5/18	2017/8/22	远期外汇交易	6.9321	CNY 51.54	-	是		
东方汇理银行	DF	USD/CNY	US\$400.00	2017/3/30	2017/6/29	远期外汇交易	6.9285	CNY 47.56		是		
花旗银行	DF	USD/TWD	US\$500.00	2017/6/5	2017/6/7	远期外汇交易	30.1000	CNY 9.75	-	是		
花旗银行	DF	USD/TWD	US\$1,000.00	2017/3/28	2017/6/29	远期外汇交易	30.1480	CNY 9.48	-	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/6/20	2017/8/22	远期外汇交易	6.8562	CNY 36.36	-	是		
中信	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/6/23	2017/7/27	远期	6.8531	CNY 32.01	-	是		

签约方	产品类型	币别	投资金额(万)	交易日	交割日	资金投向	契约汇率	到期交割兑换损益(万)	截止 2017 年 12 月 31 日公允价值评价损益(万)	是否经过法定程序	未来是否有投资计划	减值准备计提金额(如有)
银行						外汇交易						
工商银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/1/4	2017/3/6	远期外汇交易	6.9773	CNY 30.69	-	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/6/21	2017/7/24	远期外汇交易	6.8461	CNY 29.91	-	是		
工商银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2016/12/23	2017/2/27	远期外汇交易	6.9704	CNY 28.83	-	是		
花旗银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/4/12	2017/7/14	远期外汇交易	6.9362	CNY 27.96	-	是		
工商银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/1/3	2017/2/10	远期外汇交易	6.9700	CNY 26.43	-	是		
中国银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/1/10	2017/2/10	远期外汇交易	6.9400	CNY 24.36	-	是		
花旗银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/3/28	2017/6/28	远期外汇交易	6.9212	CNY 22.32	-	是		
中国银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/3/28	2017/6/29	远期外汇交易	6.9208	CNY 22.24	-	是		
花旗	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/3/29	2017/6/6	远期	6.9200	CNY 17.01	-	是		

签约方	产品类型	币别	投资金额(万)	交易日	交割日	资金投向	契约汇率	到期交割兑换损益(万)	截止 2017 年 12 月 31 日公允价值评价损益(万)	是否经过法定程序	未来是否有投资计划	减值准备计提金额(如有)
银行						外汇交易						
中国银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/1/10	2017/2/10	远期外汇交易	6.9400	CNY 16.24	-	是		
花旗银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/3/28	2017/5/31	远期外汇交易	6.9107	CNY 14.22	-	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/3/28	2017/5/31	远期外汇交易	6.9094	CNY 13.83	-	是		
工商银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/2/13	2017/5/15	远期外汇交易	6.9314	CNY 7.44	-	是		
东方汇理银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/2/17	2017/4/21	远期外汇交易	6.9005	CNY 6.39	-	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/2/13	2017/5/15	远期外汇交易	6.9270	CNY 6.12	-	是		
东方汇理银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/2/7	2017/5/9	远期外汇交易	6.9100	CNY 3.38	-	是		
东方汇理银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/2/10	2017/5/15	远期外汇交易	6.9160	CNY 2.82	-	是		
农业	DF	USD/EUR	US\$34.99	2017/7/26	2017/8/25	远期	1.1662	CNY 1.21	-	是		

签约方	产品类型	币别	投资金额(万)	交易日	交割日	资金投向	契约汇率	到期交割兑换损益(万)	截止 2017 年 12 月 31 日公允价值评价损益(万)	是否经过法定程序	未来是否有投资计划	减值准备计提金额(如有)
银行						外汇交易						
农业银行	DF	EUR/USD	EUR 40.00	2017/8/15	2017/8/25	远期外汇交易	1.1771	CNY 1.30		是		
工商银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/1/20	2017/3/24	远期外汇交易	6.9030	CNY 0.96	-	是		
农业银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/1/20	2017/3/20	远期外汇交易	6.8981	CNY-0.33	-	是		
工商银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/2/15	2017/4/17	远期外汇交易	6.9000	CNY-1.26	-	是		
农业银行	DF	USD/CNY	US\$400.00	2017/2/6	2017/3/6	远期外汇交易	6.8711	CNY-1.54	-	是		
东方汇理银行	DF	CNY/USD	CNY6,612.20	2017/10/20	2017/10/26	远期外汇交易	6.6122	CNY -3.00		是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$500.00	2017/2/7	2017/4/10	远期外汇交易	6.8905	CNY-4.40	-	是		
工商银行	DF	USD/CNY	US\$500.00	2017/2/6	2017/4/10	远期外汇交易	6.8950	CNY-4.60	-	是		
花旗	DF	USD/TWD	US\$500.00	2017/2/22	2017/6/7	远期	30.7160	CNY -80.45	-	是		

签约方	产品类型	币别	投资金额(万)	交易日	交割日	资金投向	契约汇率	到期交割兑换损益(万)	截止 2017 年 12 月 31 日公允价值评价损益(万)	是否经过法定程序	未来是否有投资计划	减值准备计提金额(如有)
银行						外汇交易						
花旗银行	DF	USD/TWD	US\$1,000.00	2017/3/28	2017/3/30	远期外汇交易	30.2800	CNY -114.66	-	是		
工商银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/11/14	2018/2/26	远期外汇交易	6.6810	-	CNY 44.04	是		
工商银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/12/6	2018/3/23	远期外汇交易	6.6533	-	CNY 35.73	是		
工商银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/12/4	2018/3/16	远期外汇交易	6.6515	-	CNY 35.19	是		
东方汇理银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/11/21	2018/1/24	远期外汇交易	6.6594	-	CNY 34.78	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/11/21	2018/1/22	远期外汇交易	6.6568	-	CNY 33.24	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$400.00	2017/12/5	2018/2/5	远期外汇交易	6.6340	-	CNY 33.04	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$400.00	2017/12/5	2018/3/7	远期外汇交易	6.6454	-	CNY 32.52	是		
花旗	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/12/4	2018/3/6	远期	6.6479	-	CNY 26.61	是		

签约方	产品类型	币别	投资金额(万)	交易日	交割日	资金投向	契约汇率	到期交割兑换损益(万)	截止 2017 年 12 月 31 日公允价值评价损益(万)	是否经过法定程序	未来是否有投资计划	减值准备计提金额(如有)
银行						外汇交易						
工商银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/12/19	2018/4/16	远期外汇交易	6.6620	-	CNY 25.56	是		
东方汇理银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/12/19	2018/3/21	远期外汇交易	6.6500	-	CNY 25.31	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/12/4	2018/2/6	远期外汇交易	6.6330	-	CNY 24.48	是		
花旗银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/12/12	2018/2/23	远期外汇交易	6.6470	-	CNY 18.43	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/12/6	2018/1/8	远期外汇交易	6.6236	-	CNY 16.58	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/12/6	2018/3/6	远期外汇交易	6.6472	-	CNY 16.50	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/12/19	2018/3/21	远期外汇交易	6.6467	-	CNY 15.58	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$200.00	2017/12/19	2018/1/22	远期外汇交易	6.6237	-	CNY 15.54	是		
工商	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/12/26	2018/4/27	远期	6.5810	-	CNY 14.04	是		

签约方	产品类型	币别	投资金额(万)	交易日	交割日	资金投向	契约汇率	到期交割兑换损益(万)	截止 2017 年 12 月 31 日公允价值评价损益(万)	是否经过法定程序	未来是否有投资计划	减值准备计提金额(如有)
银行						外汇交易						
东方汇理银行	DF	USD/CNY	US\$400.00	2017/12/27	2018/3/29	远期外汇交易	6.5880	-	CNY 8.29	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$500.00	2017/12/27	2018/1/29	远期外汇交易	6.5640	-	CNY 7.60	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$300.00	2017/12/27	2018/4/11	远期外汇交易	6.5908	-	CNY 4.89	是		
花旗银行	DF	USD/CNY	US\$500.00	2017/12/26	2018/4/24	远期外汇交易	6.5747	-	CNY 1.35	是		
中信银行	DF	USD/CNY	US\$500.00	2017/12/26	2018/3/28	远期外汇交易	6.5660	-	CNY-2.50	是		

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

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

**2. 年度精准扶贫概要**

环旭电子以教育扶贫为扶贫工作的主轴，开展一系列捐资助学活动，帮助贫困地区的孩子获得更优质的教育资源。环旭电子（深圳厂）积极参与“捡回珍珠计划”，资助成绩优异的特困家庭学子完成学业。2017年，环旭电子向河南省洛阳市第三中学捐款人民币30万元，设立“环旭水净珍珠班”，支持帮助40名贫困学子完成学业，并对受资助学生进行家访跟进等持续关怀，学生也对环旭电子充满了感恩。

此外，环旭电子积极开展各类捐赠活动，为贫困人群和弱势群体提供力所能及的帮助。环旭电子（昆山厂）通过慈善总会向昆山贫困户捐赠“慈善礼包”，为贫困家庭送去希望。

**3. 精准扶贫成效**

单位：元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	300,000
2.物资折款	3,000
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
2.转移就业脱贫	
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	300,000
4.2 资助贫困学生人数（人）	40
5.健康扶贫	
6.生态保护扶贫	
7.兜底保障	
8.社会扶贫	
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	1
9.2.投入金额	3,000
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4.其他项目说明	在“六一儿童节”期间向昆山地区30位贫困儿童送去总价值3,000元的爱心礼包

## 三、所获奖项（内容、级别）

## 4. 后续精准扶贫计划

未来，环旭电子将继续发挥企业优势，以教育扶贫为扶贫工作的主要方向，延续支援教育、扶贫助困等公益行动，帮助更多贫困学子实现梦想。此外环旭电子还计划打造以科技带动教育的精准扶贫模式，在偏远地区学校捐赠电脑教室，改善教学环境，丰富教学资源，帮助贫困学子获得更好的教育机会。此外，环旭电子预计在云南等西部贫困地区进行西部助学计划，奖励、资助农村学生继续读书，持续深入接受教育，顺利完成学业。让更多的偏远乡村山区的孩子们走出大山，体验城市，开拓视野，增长见识。

## (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

环旭电子一直致力于企业社会责任的履行，根据中国社会科学院经济学部企业社会责任研究中心发布的上海上市公司社会责任发展指数评价结果（2017），环旭电子以 80.8 分跻身五星级企业，并获得第三届中国（上海）上市公司企业社会责任峰会“杰出企业奖”。公司 2017 年履行社会责任的工作情况详见公司同日于上海证券交易所网站上披露的《环旭电子股份有限公司 2017 年度企业社会责任报告书》。

## (三) 环境信息情况

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

√适用 □不适用

1) 公司污染物排放情况如下：

主要污染类型	排放方式	排放口数量	实际排放总量	执行的污染物排放标准	核定的排放情况	超标排放情况
废水	纳管排放，进入城市污水处理厂	1	269,812 吨/年	<上海市污水综合排放标准>DB31/445-2009	328,500 吨/年	否
废气	经收集后高空集中排放	17	-	《大气污染物综合排放标准》(DB31/933-2015)	-	否
噪声	无组织排放	-	昼间 51 分贝~57 分贝，夜间 46 分贝~49 分贝	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)	昼间≤60 分贝，夜间≤50 分贝	否
固体(危险)废物	交予有资质单位处理	-	-		-	否

主要污染物及特征污染物的名称	污染类型	排放浓度限制	排放总量限制	监测时间	实际排放浓度	是否超标

CODcr	废水	500mg/L	164 吨/年	2 月 9 日、4 月 17 日、9 月 22 日、12 月 29 日	53.8mg/L~53.8mg/L	否
氨氮	废水	40mg/L	13 吨/年	2 月 9 日、4 月 17 日、9 月 22 日、12 月 29 日	0.552mg/L~21.7mg/L	否
总磷	废水	8mg/L	2.6 吨/年	2 月 9 日、4 月 17 日、9 月 22 日、12 月 29 日	1.33mg/L~2.66mg/L	否
SS	废水	400mg/L	131 吨/年	2 月 9 日、4 月 17 日、9 月 22 日、12 月 29 日	26mg/L~72 mg/L	否
PH	废水	6~9	-	2 月 9 日、4 月 17 日、9 月 22 日、12 月 29 日	6.4~6.99	否
颗粒物	废气	30mg/m <sup>3</sup>	-	6 月 29 日	0mg/m <sup>3</sup> ~3.43mg/m <sup>3</sup>	否
SO <sub>2</sub>	废气	50mg/m <sup>3</sup>	0.013 吨/年	6 月 29 日	0mg/m <sup>3</sup>	否
甲苯	废气	10mg/m <sup>3</sup>	-	6 月 29 日	0mg/m <sup>3</sup> ~0.043mg/m <sup>3</sup>	否
二甲苯	废气	20mg/m <sup>3</sup>	-	6 月 29 日	0mg/m <sup>3</sup> ~0.10mg/m <sup>3</sup>	否
有机树脂类废物	固体（危险）废物	-	-	-	40.377 吨/年	否
含铅废物	固体（危险）废物	-	-	-	5.399 吨/年	否
活性炭	固体（危险）废物	-	-	-	15.419 吨/年	否
其他废物	固体（危险）废物	-	-	-	38.364 吨/年	否
PCB 板边/粉尘	固体（危险）废物	-	-	-	34.355 吨/年	否
废溶剂	固体（危险）废物	-	-	-	3.658 吨/年	否
废溶剂	固体（危险）废物	-	-	-	18.628 吨/年	否

溴丙烷	固体（危险）废物	-	-	-	22.516 吨/年	否
切削液	固体（危险）废物	-	-	-	0.166 吨/年	否
机油	固体（危险）废物	-	-	-	0.648 吨/年	否

## 2) 防治污染设施的建设和运行情况

## 水污染治理设施建设运营信息

治理设施名称	数量	投运日期	处理工艺	设计能力	实际处理量	运行时间	运行情况
污水处理站	1 套	2003 年 3 月	生物接触氧化法	900 吨/天	160 吨/天	24 小时/天	正常

## 废气污染治理设施建设运营信息

治理设施名称	数量	投运日期	处理工艺	设计能力	实际处理量	运行时间	运行情况
活性炭	6 套	2003 年 3 月	活性炭吸附	0.078 吨/天	0.002 吨/天	24 小时/天	正常
水洗塔	2 套	2003 年 3 月	水洗塔	0.25 吨/天	0.00006 吨/天	24 小时/天	正常

## 噪声污染治理设施建设运营信息

治理设施名称	数量	投运日期	处理工艺	设计能力	实际处理量	运行时间	运行情况
消声器	20 套	2017 年 5 月	吸声	10-15 分贝	10-15 分贝	24 小时/天	正常
隔声罩	10 套	2017 年 6 月	隔声	10-15 分贝	10-15 分贝	24 小时/天	正常
消声百叶窗	5 套	2017 年 6 月	吸声	10-15 分贝	10-15 分贝	24 小时/天	正常
隔声屏障	8 套	2015 年 12 月	隔声	10-17 分贝	10-17 分贝	24 小时/天	正常

## 3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

行政许可名称	项目文件名称	制作或审批单位	文号
环评报告	环旭电子（上海）有限公司（一期工程）项目环境影响评价报告书	上海环境节能工程有限公司	编写日期：2003 年 1 月
环评报告批复文件	关于《环旭电子（上海）有限公司（一期工程）项目环境影响评价报告表的批复》	上海市环境保护局	沪环保管审[2003]47 号
治理设施验收意见	关于环旭电子（上海）有限公司（一期工程）项目环保设施竣工验收意见	上海市环境保护局	沪环保许管[2005]149 号
环评报告	环旭电子（上海）有限公司（二期工程）项目环境影响评价报告书	上海环境节能工程有限公司	编写日期：2004 年 12 月
环评报告批复文件	关于《环旭电子（上海）有限公司（二期工程）项目环境影响评价报告表的批复》	上海市环境保护局	沪环保许管[2005]244 号
治理设施验收意见	关于环旭电子（上海）有限公司（二期工程）项目环保设施竣工验收意见	上海市环境保护局	沪环保许管[2007]285 号
环评报告	3G 行动宽带系统级芯片技术改造项目	上海寰球石油化学工程有限公司	编写日期：2012 年 6 月

环评报告批复文件	关于《3G 行动宽带系统级芯片技术改造项目环境影响报告表的审批意见》	上海市浦东新区环境保护和市容卫生管理局	沪浦环保环表决字 [2012]第 627 号
治理设施验收意见	关于 3G 行动宽带系统级芯片技术改造项目验收的审批意见	上海市浦东新区环境保护和市容卫生管理局	沪浦环保许评 [2014]2166 号
环评报告	无线通讯及蓝牙系统级芯片技术改造项目	上海寰球石油化学工程有限公司	编写日期： 2011 年 4 月
环评报告批复文件	关于《无线通讯及蓝牙系统级芯片技术改造项目环境影响报告表的审批意见》	上海市浦东新区环境保护和市容卫生管理局	沪浦环保环表决字 [2011]第 512 号
治理设施验收意见	关于无线通讯及蓝牙系统级芯片技术改造项目验收的审批意见	上海市浦东新区环境保护和市容卫生管理局	沪浦环保许评 [2013]2144 号
环评报告	高传输高密度微型化无线通讯模块制造技术改造项目（A 栋 4 楼）	上海环境研究中心有限公司	编写日期： 2014 年 3 月
环评报告批复文件	关于《高传输高密度微型化无线通讯模块制造技术改造项目（A 栋 4 楼）环境影响报告表的审批意见》	上海市浦东新区环境保护和市容卫生管理局	沪浦环保许评 [2014]636 号
治理设施验收意见	关于高传输高密度微型化无线通讯模块制造技术改造项目（A 栋 4 楼）验收的审批意见	上海市浦东新区环境保护和市容卫生管理局	沪浦环保许评 [2017]1152 号
环评报告	新建电子零组件和模组产品项目	上海环境研究中心有限公司	编写日期： 2015 年 7 月
环评报告批复文件	关于《新建电子零组件和模组产品项目环境影响报告表的审批意见》	上海市浦东新区环境保护和市容卫生管理局	沪浦环保许评 [2015]1689 号
治理设施验收意见	关于新建电子零组件和模组产品项目验收的审批意见	上海市浦东新区环境保护和市容卫生管理局	沪浦环保许评 [2017]765 号
排污许可证	上海市主要排污物排放许可证	上海市浦东新区人民政府	G31011500033

#### 4) 突发环境事件应急预案

公司已制订《环旭电子股份有限公司突发环境事件应急预案》，建立了环境风险防控和应急措施制度，明确了环境风险防控重点岗位的责任机构，配备必要的应急物资和应急装备，并按照要求设置兼职人员组成应急救援队伍，与消防联网。《环旭电子股份有限公司突发环境事件应急预案》于 2015 年 11 月 23 日在上海市浦东新区环境保护局备案，备案编号：31011520150029-L。

#### 5) 其他应当公开的环境信息

认证项目名称	认证单位	认证时间	认证结果	认证文件文号
ISO14001 环境管理体系认证	Intertek	2017 年度	通过	121610009
清洁生产审核	上海市推进清洁生产办公室	2011 年度	通过	沪验 CP 第 2011-10-18
绿色产品认证：QC080000	DQS	2017 年度	通过	IECQ-H ULTW 08.0033

**2. 重点排污单位之外的公司**

适用 不适用

**3. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

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

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

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

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

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

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,989
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	26,569

## (二) 截止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	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
环诚科技有限公司	0	1,683,749,126	77.38	0	无	0	境外法人
中国证券金融股份有限公司	-12,732,958	51,184,006	2.35	0	未知	0	未知
中国人寿保险股份有限公司— 分红—个人分红—005L— FH002 沪	32,929,123	34,889,246	1.60	0	未知	0	未知
安徽省铁路发展基金股份有限 公司	-6,041,800	24,958,200	1.15	0	未知	0	未知
日月光半导体(上海)有限公司	0	18,098,476	0.83	0	无	0	境内非 国有法 人
中国人寿保险(集团)公司—传统 —普通保险产品	15,843,725	15,843,725	0.73	0	未知	0	未知
申万宏源证券有限公司	0	15,657,589	0.72	0	未知	0	未知
天弘基金—民生银行—天弘基 金定增 46 号资产管理计划	-2,908,600	12,760,726	0.59	0	未知	0	未知
中央汇金资产管理有限责任公 司	0	12,736,500	0.59	0	未知	0	未知
香港中央结算有限公司	6,575,386	8,405,443	0.39	0	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
环诚科技有限公司	1,683,749,126	人民币普通股	1,683,749,126				
中国证券金融股份有限公司	51,184,006	人民币普通股	51,184,006				
中国人寿保险股份有限公司— 分红—个人分红—005L— FH002 沪	34,889,246	人民币普通股	34,889,246				
安徽省铁路发展基金股份有限 公司	24,958,200	人民币普通股	24,958,200				
日月光半导体(上海)有限公司	18,098,476	人民币普通股	18,098,476				
中国人寿保险(集团)公司—传统 —普通保险产品	15,843,725	人民币普通股	15,843,725				
申万宏源证券有限公司	15,657,589	人民币普通股	15,657,589				
天弘基金—民生银行—天弘基 金定增 46 号资产管理计划	12,760,726	人民币普通股	12,760,726				

中央汇金资产管理有限责任公司	12,736,500	人民币普通股	12,736,500
香港中央结算有限公司	8,405,443	人民币普通股	8,405,443
上述股东关联关系或一致行动的说明	张虔生先生和张洪本先生是本公司的实际控制人，其为兄弟关系，张氏兄弟通过间接持股控制本公司股东环诚科技和日月光半导体(上海)有限公司，从而最终实际控制本公司，公司不了解其余股东之间是否存在关联关系及一致行动的情况		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	环诚科技有限公司
单位负责人或法定代表人	张洪本
成立日期	2007 年 11 月 13 日
主要经营业务	投资咨询服务及仓储管理服务
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

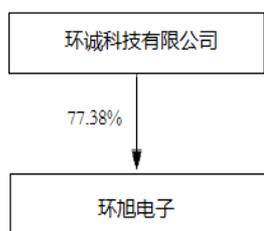
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	张虔生
国籍	新加坡
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	1984 年至今担任日月光半导体制造股份有限公司董事长法人代表人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	现控制日月光股份(台湾上市公司, 股票代码 2311)21.62% 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)25.39% 股权, 持有宏璟建设股份有限公司 16.35% 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环隆电气股份有限公司, 证券代码为 2350, 该公司已于 2010 年 6 月 17 日终止上市。
姓名	张洪本
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	2003 年至今担任日月光半导体制造股份有限公司副董事长兼总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	与张虔生为兄弟关系, 持有宏璟建设股份有限公司(台湾上市公司, 股票代码 2527) 7.37% 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。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

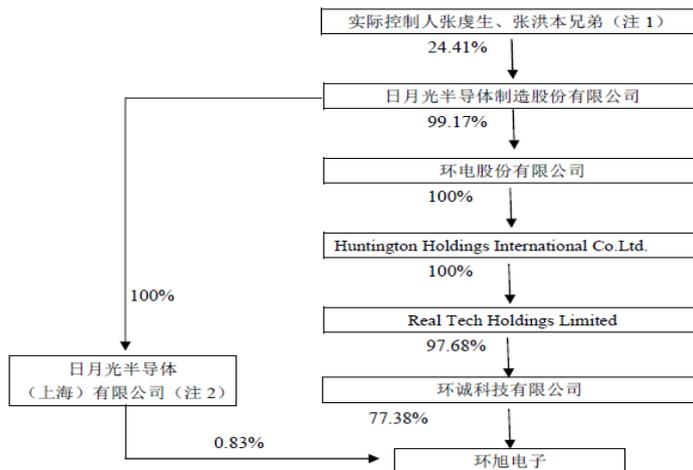
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



注 1: 其中张虔生先生本人及透过香港商微及汇丰商业银行受托保管价值投资公司投资专户合计持股 21.62%, 张洪本持股 2.71%, 张洪本妻子冯美珍持股 0.08%;

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

注 3: 本表数据截止 2017 年 12 月 31 日;

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
张洪本	董事长	男	71	2008年6月19日	2020年4月16日	0	0	0		10万-20万	是
张虔生	董事	男	74	2008年6月19日	2020年4月16日	0	0	0		10万-20万	是
Rutherford Chang	董事	男	39	2010年3月10日	2020年4月16日	0	0	0		10万-20万	是
Neng Chao Chang	董事	男	41	2017年4月17日	2020年4月16日	0	0	0		10万-20万	是
魏镇炎	董事、总经理	男	64	2008年6月20日	2020年4月16日	0	0	0		50万以上	否
陈昌益	董事	男	54	2016年4月19日	2020年4月16日	0	0	0		10万-20万	是
储一昀	独立董事	男	54	2017年4月17日	2020年4月16日	0	0	0		20万-30万	否
汤云为	独立董事	男	74	2017年4月17日	2020年4月16日	0	0	0		20万-30万	否
Charles Chang	独立董事	男	42	2014年4月25日	2020年4月16日	0	0	0		20万-30万	否
石孟国	监事会主席	男	55	2008年6月19日	2020年4月16日	0	0	0		10万-20万	是
Anderw Robert	监事	男	43	2016年4	2020年4	0	0	0		10万-20万	是

Tang				月 19 日	月 16 日						
刘惠民	职工代表监事	男	46	2014 年 4 月 24 日	2020 年 4 月 16 日	0	0	0		30 万-40 万	否
吴福辉	副总经理	男	65	2008 年 6 月 20 日	2020 年 4 月 16 日	0	0	0		30 万-40 万	否
魏振隆	副总经理	男	55	2017 年 4 月 17 日	2020 年 4 月 16 日	0	0	0		40 万-50 万	否
侯爵	副总经理	男	62	2009 年 12 月 9 日	2020 年 4 月 16 日	0	0	0		50 万以上	否
林大毅	副总经理	男	55	2011 年 2 月 9 日	2020 年 4 月 16 日	0	20,700	20,700	看好公司长期发展	50 万以上	否
Lihwa Chen Christensen	副总经理	女	63	2011 年 2 月 9 日	2020 年 4 月 16 日	0	0	0		50 万以上	否
陈逢达	副总经理	男	56	2008 年 6 月 20 日	2020 年 4 月 16 日	0	0	0		50 万以上	否
刘鸿祺	副总经理	男	62	2008 年 6 月 20 日	2020 年 4 月 16 日	0	0	0		50 万以上	否
Jing Cao	副总经理	男	59	2017 年 4 月 17 日	2020 年 4 月 16 日	0	0	0		50 万以上	否
盛元新	副总经理	男	60	2009 年 12 月 9 日	2020 年 4 月 16 日	0	0	0		40 万-50 万	否
刘丹阳	副总经理、董事会秘书、财务总监	男	53	2008 年 6 月 20 日	2020 年 4 月 16 日	0	0	0		40 万-50 万	否
董伟	董事	男	88	2014 年 4 月 24 日	2017 年 4 月 17 日	0	0	0		0 万	否
潘飞	独立董事	男	62	2011 年 3 月 29 日	2017 年 4 月 17 日	0	0	0		0-10 万	否
陈启杰	独立董事	男	69	2011 年 3 月 29 日	2017 年 4 月 17 日	0	0	0		0-10 万	否

合计	/	/	/	/	/	0	20,700	20,700	/	/
----	---	---	---	---	---	---	--------	--------	---	---

姓名	主要工作经历
张洪本	1947年1月出生，中原大学学士。1984年3月在台湾创立日月光半导体制造股份有限公司，其后一直在公司内担任重要职务。目前除担任本公司董事长外，还主要担任日月光半导体制造股份有限公司总经理及副董事长等职务。
张虔生	1944年5月出生，美国伊利诺理工学院硕士。1984年3月在台湾创立日月光半导体制造股份有限公司，其后一直在公司内担任重要职务。目前除担任本公司董事外，还主要担任日月光半导体制造股份有限公司董事代表人及董事长等职务。
Rutherford Chang	1979年12月出生，毕业于美国 Wesleyan University。曾担任过 J&R Holding 董事长特助、日月光半导体制造股份有限公司董事长特助。目前除担任本公司董事外，还主要担任日月光半导体制造股份有限公司董事等职务。
Neng Chao Chang	1977年12月出生。美国威廉姆斯大学经济系学士，曾任 Morgan Stanley 投资银行分析师。现担任日月光美国公司总经理，福雷电子股份有限公司董事，环电股份有限公司董事等职务。
魏镇炎	1954年11月出生，毕业于台湾交通大学。1979年8月加入环隆电气，历任工程部经理、成品事业群副总、通讯产品事业群资深副总、企业服务中心资深副总、公司总经理。目前担任本公司董事及总经理职务。
陈昌益	1964年出生，加拿大 Simon Fraiser 大学学士，英属哥伦比亚大学(University of British Columbia)工商管理学硕士，曾任台北美商花旗银行总经理助理，台北美商信孚银行副总经理，1994年加入日月光半导体制造股份有限公司，历任集团总经理室协理，关系企业福雷电子股份有限公司(于美国纳斯达克挂牌上市)财务长，集团董事长特别助理，集团幕僚长，现任日月光半导体制造股份有限公司集团董事及中国区总部总经理职务，并兼任台湾三商投资控股股份有限公司独立董事及江苏荣成环保科技股份有限公司董事。
汤云为	1944年生，自2006年12月至2008年12月担任安永大华会计师事务所高级顾问，亦于2000年1月至2006年12月期间，分别出任上海大华会计师事务所和安永大华会计师事务所主任会计师；1999年3月至2000年1月曾任国际会计准则委员会高级研究员。此前曾就职于上海财经大学，历任讲师、副教授、校长助理、教授、副校长和校长等职务，并荣膺英国公认会计师公会名誉会员，美国会计学会杰出国际访问教授，香港岭南大学荣誉院士。曾经担任中国会计准则委员会委员、中国财政部审计准则委员会委员、上海市会计学会会长，上海证券交易所上市委员。获得上海财经大学会计学博士学位，是中国会计教授会的创办人。目前除担任本公司独立董事外，同时兼任郑州银行股份有限公司外部监事、湖北沙隆达股份有限公司独立董事。
储一昀	1964年出生，中共党员，上海财经大学会计学博士学位。上海财经大学会计学院教授，博士生导师，兼任财政部第一届企业会计准则咨询委员会委员，公安部公安现役部队会（审）计系列高级专业技术资格评审委员会委员、中国会计学会理事、中国会计学会会计教育分会执行秘书长，教育部人文社会科学重点研究基地上海财经大学会计与财务研究院专职研究员，目前除担任本公司独立董事外，同时兼任中国巨石、同济科技、泰豪科技和嘉兴银行（非上市公司）的独立董事职位，平安银行的外部监事。
Charles Chang	美国籍，美国加利福尼亚大学伯克利分校金融学博士，现任复旦大学泛海国际金融学院学术副院长、金融学教授；忻信资产管理公司管理合

	伙人；外国专家。曾任美国康乃尔大学助理教授。
石孟国	台湾交通大学管理科学所硕士。曾任羽田机械股份有限公司理财课副理、东元电机股份有限公司财务处副处长、东元激光股份有限公司财务处处长、昱泉国际股份有限公司财务长暨发言人、日月光半导体制造股份有限公司财务处长。目前除担任本公司监事会主席外，还担任环电股份有限公司董事等职务。
Anderw Robert Tang	曾任职于 Ox International, Templar Capital Group 和摩根士丹利。2014 年加入日月光半导体制造股份有限公司，现任副总经理职务。目前还担任 Guam Capital Investment 公司董事一职。
刘惠民	曾任中达电子制程副理、环隆电气制程副理。2009 年加入公司，目前在公司全资子公司环维电子担任生产及新产品管理中心处长职务。
吴福辉	曾任 IBM 公司项目经理、ASAT 公司主任工程师、迅捷半导体股份有限公司董事总经理、智邦科技股份有限公司首席技术官、环隆电气副总经理，目前担任本公司资深副总经理职务。
魏振隆	中国台湾籍，台湾东海大学企管硕士。1987 年 7 月加入环隆电气，历任工程部经理、开发处处长，事业处副总，事业群资深副总、公司总经理。目前担任公司资深副总经理职务。
侯爵	曾任美国 The Ohio State University Hospital 研究员、银兴工业股份有限公司业务经理、环隆电气副总经理，目前担任本公司副总经理职务。
林大毅	台湾成功大学电机系学士。中国北京大学 EMBA 硕士。大学毕业后即在环隆电气工作，历任工程、生产、事业处等部门主管，曾任环隆电气资讯产品事业群总经理、环旭电子（深圳）有限公司（现已更名为“环胜电子（深圳）有限公司”）总经理、环隆电气台湾厂厂长。目前担任公司资深副总经理职务。
Lihwa Chen Christensen	美国佛罗里达大西洋大学企业管理硕士。曾任 IBM 产业分析师、财务分析师及业务经理。目前担任公司资深副总经理职务。
陈逢达	曾任台湾声宝股份有限公司副理，环隆电气无线网卡营运管理经理、ERP 专案管理协理、全球人力资源行政管理协理等职务，目前担任公司资深副总经理职务。
刘鸿祺	毕业于台湾中原大学电子系。曾任安讯资讯系统股份有限公司采购工程师、惠普科技股份有限公司经理、环隆电气无线通讯产品事业部负责人。目前担任公司资深副总经理职务。
Jing Cao	美国籍，拥有美国亚利桑那州立大学双工程硕士学位，曾任美国敏讯股份有限公司高级副总经理、泰科电子股份有限公司副总经理、优特半导体股份有限公司高级副总经理、目前担任公司资深副总经理职务。
盛元新	曾任 Eagle Test Systems 台湾区总经理、日月光股份副总经理、环隆电气副总经理。目前担任公司副总经理职务。
刘丹阳	英国南安普顿大学硕士。曾任毕马威会计师事务所审计部主任、金鼎证券股份有限公司承销部副理、大华证券股份有限公司国际部副理、倍利证券股份有限公司国际部副理、宝来证券股份有限公司资本市场部副总经理。目前担任公司副总经理、财务总监及董事会秘书职务。
董伟	曾任香港证券经纪业协会有限公司第一届及第四届主席、香港联合交易所第一届理事会理事，历任中国光大控股有限公司独立董事、独立非执行董事。目前还担任众利股票公司董事长兼主席、上海总会副理事长、世界中华总商会副会长等职务。
潘飞	上海财经大学会计学院副院长、美国会计学会会员、中国会计学会和中国会计教授会理事，《新会计》特聘编审，兼任重庆新世纪游轮股份有限公司和东方证券股份有限公司独立董事职务。
陈启杰	上海财经大学国际工商管理学院教授、博士生导师，兼任全国高校商务管理研究会执行会长和上海徐家汇商城股份有限公司的独立董事等职

务。
----

其它情况说明  
适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张虔生	日月光半导体制造股份有限公司 执行长、董事长及董事(代表人)	日月光半导体制造股份有限公司-执行长、董事长及董事(代表人)、日月瑞股份有限公司-董事长及董事(代表人)、ASE Japan Co., Ltd.-董事、台湾福雷电子股份有限公司-董事长及董事(代表人)、ASE Test Holding, Ltd.-董事、ASE (Korea) Inc.-董事、ISE Labs, Inc.-董事、A.S.E. Holding Ltd. -董事、J&R Holding Ltd. -董事、Innosource Ltd.-董事、日月光半导体(昆山)有限公司-董事、ASE Test Limited (Singapore) -董事、日月光半导体(上海)有限公司-董事长、日月光投资(昆山)有限公司-董事长、日月光电子股份有限公司-董事长及董事(代表人)、ASE Mauritius Inc.-董事、ASE Corporation -董事、苏州日月新半导体有限公司-董事长、ASE Labuan Inc.-董事、日月光集成电路制造(中国)有限公司-董事、ASE Singapore Pte. Ltd.-董事、Alto Enterprises Ltd.-董事、Super Zone Holdings Ltd.-董事、Anstock Limited -董事、Anstock II Limited -董事、环电股份有限公司-董事、Wealthy Joy Co. Ltd.-董事、北京鼎固鼎好实业有限公司-董事、上海鼎荣房地产开发有限公司-董事、重庆鼎固房地产开发有限公司-董事、上海鼎萃置业有限公司-董事、昆山鼎耀房地产开发有限公司-监事、上海鼎嘉房地产开发有限公司-监事、上海鼎通房地产开发有限公司-监事、上海鸿翔置业有限公司-监事、上海名龙建设发展有限公司-监事、上海鼎溢房地产开发有限公司-董事、True Elite Holdings Limited-董事、温州宏德建设开发有限公司-董事、Forest Symbol Limited-董事、Excellent Worth Holdings Limited-董事、ASE Enterprises-董事、鼎昌投资股份有限公司-董事、鼎固投资股份有限公司-董事、万昌投资股份有限公司-董事、万亚投资股份	1984 年 3 月 11 日	

		有限公司-董事、伟东投资股份有限公司-董事长、瑞昌投资股份有限公司-董事长、绍昌投资股份有限公司-董事长、嘉庆投资股份有限公司-董事长、嘉莹投资股份有限公司-董事长、明通投资股份有限公司-董事长、明祥投资股份有限公司-董事长启昌投资股份有限公司-董事长		
张洪本	日月光半导体制造股份有限公司任总经理及副董事长	日月光半导体制造股份有限公司-总经理及副董事长、日月瑞股份有限公司-董事(代表人)、Innosource Ltd.-董事、日月光半导体(上海)有限公司-董事、台湾福雷电子股份有限公司-董事(代表人)、Omniquest Industrial Ltd.-董事、ASE Test Limited (Singapore) -董事、ASE (Korea) Inc.-董事、ASE Electronics (Malaysia) Sdn, Bhd.-董事、A.S.E. Holding Ltd. -董事、J&R Holding Ltd. -董事、日月光半导体(昆山)有限公司-董事长、GAPT-Cayman-董事、日月光封装测试(上海)有限公司-董事、ASE Japan Co., Ltd.-董事、日月光半导体(香港)有限公司-董事长、日月光集成电路制造(中国)有限公司-董事、Alto Enterprises Ltd.-董事、Super Zone Holdings Ltd.-董事、Anstock Limited -董事、日月光投资(昆山)有限公司-董事、RTH 公司-董事、环铨电子(昆山)公司-董事长、环胜电子(深圳)公司-董事长、环旭科技有限公司-董事、环鸿科技股份有限公司-董事(代表人)、USI Enterprise Limited-董事、环鸿电子(昆山)有限公司-董事长、环隆电气股份有限公司-董事(代表人)、环电股份有限公司-董事、环维电子(上海)有限公司-董事长、环豪电子(上海)有限公司-董事长、Universal Global Technology Co., Limited-董事、Sino Horizon Holdings Limited-董事长、Wealthy Joy Co. Ltd.-董事、Peak Vision International Limited-董事、Peak Paramount International Limited-董事、Great Sino Development Ltd. -董事、Sino Engine Group Limited-董事、Fairwheel Holdings Limited-董事、洪裕有限公司-董事、北京鼎固鼎好实业有限公司-董事长、上海鼎固置业有限公司-董事长、上海鼎嘉房地产开发有限公司-董事长、上海鼎通房地产开发有限公司-董事长、上海鸿翔置业有限公司-董事长、上海名龙建设发展有限公司-董事长、上海鼎荣房地产开发有限公司-董事长、上海鼎霖房地产开发有限公司-董事长、上海鼎萃置业有限公司-董事长、昆山鼎耀房地产开发有限公司-董事长、重庆鼎固房地产开发有限公司-董事长、上海日月光百货有限公司-董事、重庆鼎固物业管理有限公司-执行董事、上海鼎溢房地产开发有限公司-董事长、无锡鼎固房地产开发有限公司-执行董事、温州宏德建设开发有限公司-董事、重庆鼎好市场经营管理有限公司-执行董事、上海鼎固物业管理有限公司-执行董事、上海禾盟超市经营管理有限公司-执行董事、ASE Enterprises-董事、温地发展有限公司-董事、嘉莹投资股份有限公司-董事、明祥投资股份有限公司-董事、明通投资股份有限公司-董事、瑞昌投资股份有限公司-董事、嘉庆投	2003 年 2 月 28 日	

		资股份有限公司-董事、伟东投资股份有限公司-董事、绍昌投资股份有限公司-董事、启昌投资股份有限公司-董事、鼎昌投资股份有限公司-董事长、万昌投资股份有限公司-董事长、万亚投资股份有限公司-董事长、鼎固投资股份有限公司-董事长		
Rutherford Chang	日月光半导体制造股份有限公司任董事	日月光半导体制造股份有限公司-董事、日月光半导体(上海)有限公司-董事、日月光集成电路制造(中国)有限公司-董事、台湾福雷电子股份有限公司-董事(代表人)、日月光封装测试(上海)有限公司-董事、日月光半导体(昆山)有限公司-监事、日月光半导体(威海)有限公司-董事、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、昆山鼎泓房地产开发有限公司-董事、环电股份有限公司-董事(代表人)、无锡通芝微电子有限公司-董事、北京鼎固鼎好实业有限公司-董事	2009年6月25日	
Neng Chao Chang	台湾福雷电子股份有限公司董事(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、环电股份有限公司公司-董事(代表人)		
Andrew Robert Tang	日月光半导体制造股份有限公司副总经理职务	日月光半导体制造股份有限公司副总经理职务	2014年	
陈昌益	日月光半导体制造股份有限公司集团董事	日月光半导体制造股份有限公司-董事(代表人)及上海总部总经理、台湾福雷电子股份有限公司-董事(代表人)、日月光半导体(昆山)有限公司-董事、ASE Test Limited (Singapore)-董事、ASE Test Holdings Ltd.-董事、Omniquest Industrial Ltd.-董事、ISE Labs, Inc.-董事、日月光封装测试(上海)有限公司-监事、上海鼎汇房地产开发有限公司-董事长、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-董事长、上海鼎裕房地产开发有限公司-董事长、昆山鼎泓房地产开发有限公司-董事长、上海鼎祺物业管理有限公司-董事长、上海鼎凡百货有限公司-董事长、日月光贸易(上海)有限公司-董事、上海鼎煦物业管理有限公司-董事长、Super Zone Holdings Ltd.-董事、环电股份有限公司-监察人、Huntington Holdings International Co., Ltd.-董事	1994年	
魏镇炎	环电股份有限公司任董事长	环电股份有限公司任董事长; HUNTINGTON HOLDINGS INTERNATIONAL CO. LTD.任董事; UNITECH HOLDINGS INTERNATIONAL CO. LTD. 任董事; REAL TECH HOLDINGS LIMITED 任董事; 环铨电子(昆山)有限公司任董事; 环诚科技有限公司任董事;	2012年7月23日	

林大毅	Universal ABIT Holding Co., Ltd.任董事;	Universal ABIT Holding Co., Ltd.任董事;	2008 年 12 月 31 日	
石孟国	环电股份有限公司	环电股份有限公司任董事、HUNTINGTON HOLDINGS INTERNATIONAL CO. LTD. 任董事; UNITECH HOLDINGS INTERNATIONAL CO. LTD. 任董事; REAL TECH HOLDINGS LIMITED 任董事; Universal ABIT Holding Co., Ltd. 任董事; RISING CAPITAL INVESTMENT LIMITED 任董事; RISE ACCORD LIMITED 任董事; 环诚科技有限公司任董事, 环铨电子(昆山)有限公司任监事。	2015 年 4 月 1 日	2018 年 3 月 31 日
在股东单位任职情况的说明	此表数据截止 2017 年 12 月 31 日			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
汤云为	郑州银行股份有限公司、湖北沙隆达股份有限公司	郑州银行股份有限公司外部监事、湖北沙隆达股份有限公司独立董事		
储一昀	上海财经大学	上海财经大学会计学院教授,博士生导师, 财政部第一届企业会计准则咨询委员会委员, 公安部公安现役部队会(审)计系列高级专业技术资格评审委员会委员、中国会计学会理事、中国会计学会会计教育分会执行秘书长, 教育部人文社会科学重点研究基地上海财经大学会计与财务研究院专职研究员, 同时兼任中国巨石、同济科技、泰豪科技和嘉兴银行(非上市公司)的独立董事职位, 平安银行的外部监事。		
Charles Chang	复旦大学泛海国际金融学院、忻信资产管理公司	复旦大学泛海国际金融学院学术副院长、金融学教授; 忻信资产管理公司管理合伙人; 外国专家。		
潘飞	上海财经大学	上海财经大学会计学院副院长、美国会计学会会员、中国会计学会和中国会计教授会理事, 《新会计》特聘编审, 兼任重庆新世纪游	1983 年	

		轮股份有限公司和东方证券股份有限公司独立董事职务。		
陈启杰	上海财经大学	上海财经大学国际工商管理学院教授、博士生导师，兼任全国高校商务管理研究会执行会长和上海徐家汇商城股份有限公司的独立董事等职务。	1983 年	
林大毅	福立旺精密机电(中国)股份有限公司	福立旺精密机电(中国)股份有限公司董事	2017 年	
石孟国	全球创业投资股份有限公司	全球创业投资股份有限公司担任董事	2017 年	2020 年
Andrew Robert Tang	Guam Capital Investment	Guam Capital Investment 公司董事	2009 年	
陈昌益	江苏荣成环保科技股份有限公司	台湾三商投资控股股份有限公司独立董事及江苏荣成环保科技股份有限公司董事	2015 年	
在其他单位任职情况的说明	此表数据截止 2017 年 12 月 31 日			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事报酬由董事会下属薪酬与考核委员会拟定，经董事会审议通过后，报经股东大会审议决定。公司监事报酬由监事会审议通过后，报经股东大会审议决定。公司高级管理人员报酬由董事会下属薪酬与考核委员会拟定，董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事及监事报酬依公司 2017 年 4 月 17 日召开的环旭电子 2016 年度股东大会决议确定；高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会制订考核办法及考核指标进行考核兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	人民币 905.48 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 905.48 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
董伟	董事	离任	换届选举
潘飞	独立董事	离任	换届选举
陈启杰	独立董事	离任	换届选举
Neng Chao Chang	董事	选举	换届选举
储一昀	独立董事	选举	换届选举
汤云为	独立董事	选举	换届选举
Jing Cao	高管	选举	换届选举
魏振隆	高管	选举	换届选举

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

#### 六、母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,587
主要子公司在职员工的数量	12,922
在职员工的数量合计	16,509
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	12,353
销售人员	357
技术人员	3,127
财务人员	100
行政人员	572
合计	16,509
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	8
硕士	850
本科	2,796
专科	2,800
其他	10,055
合计	16,509

##### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

**(三) 培训计划**适用 不适用

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

**(四) 劳务外包情况**适用 不适用

劳务外包的工时总数	4,470,051.20
劳务外包支付的报酬总额	89,865,666.31

**七、其他**适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn	2017 年 4 月 18 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张洪本	否	4	4	2	0	0	否	1
张虔生	否	4	4	2	0	0	否	0
魏镇炎	否	4	4	2	0	0	否	1
Rutherford Chang	否	4	4	2	0	0	否	0
Charels Chang	是	4	4	2	0	0	否	0
陈昌益	否	4	4	2	0	0	否	0
Neng Chao Chang	否	3	3	2	0	0	否	0
汤云为	是	3	3	2	0	0	否	0
储一昀	是	3	3	2	0	0	否	0
董伟	否	1	1	0	0	0	否	0
潘飞	是	1	1	0	0	0	否	0
陈启杰	是	1	1	0	0	0	否	1

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	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

董事会战略委员会发挥金融、管理、财务等方面的专业优势，为公司的重要发展战略举措以及公司年度战略计划提供了建议；董事会薪酬与考核委员会委员，仔细核查了年度报告所披露的公司董事及高级管理人员的薪酬情况，并对公司独立董事、高级管理人员的薪酬进行审议形成决议；董事会提名委员会，广泛的为公司物色富有战略眼光、经验和魄力的董事，于 2017 年 3 月 23 日就公司第四届董事会董事候选人、独立董事候选人的任职资格进行了审核，并向公司董事会提名公司第四届董事会全体董事成员；董事会审计委员会充分发挥财务专长，仔细审阅公司定期财务报告，检查公司关联交易情况，重大交易情况，积极参与了公司 2017 年年度报告审计工作，认真听取了公司管理层对全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，审阅了公司的财务报表、审计初稿和审计报告，充分掌握了公司的经营和财务状况，并与审计师进行了当面沟通，全面了解公司年度审计情况，指导、督促会计师的审计工作，保证了年审工作的独立有序完成。审计委员会认真关注检查德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）2017 年度审计工作的进行情况，并建议董事会继续聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内未发现公司内部控制存在重大缺陷。

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

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

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

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

### 第十一节 财务报告

#### 一、审计报告

适用 不适用

公司年度财务报告已经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师茅志鸿、田静审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

#### 二、财务报表及附注详见附件

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：张洪本

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 22 日

环旭电子股份有限公司

财务报表及审计报告  
2017年12月31日止年度

环旭电子股份有限公司

财务报表及审计报告  
2017年12月31日止年度

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审计报告	1 - 5
合并资产负债表	6 - 7
母公司资产负债表	8 - 9
合并利润表	10
母公司利润表	11
合并现金流量表	12
母公司现金流量表	13
合并股东权益变动表	14 - 15
母公司股东权益变动表	16
财务报表附注	17-100

## 审计报告

德师报(审)字(18)第 P01558 号  
(第 1 页, 共 5 页)

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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2017 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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

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

#### (一) 存货跌价准备

##### 事项描述

如附注(五)7 所述,于 2017 年 12 月 31 日,贵公司合并财务报表中存货账面价值为人民币 3,317,612,598.43 元,其中存货账面余额为人民币 3,372,424,488.18 元,存货跌价准备余额为人民币 54,811,889.75 元。贵公司存货账面价值较高,营运资本中有相当的比例用于存货,存货跌价准备的计提对财务报表影响较为重大。贵公司主要提供电子产品设计制造服务(DMS),设计、生产、加工各类电子产品配件,电子产品更新换代速度及价格变动比较快,为此我们确定存货的跌价准备为关键审计事项。

### 三、关键审计事项-续

#### (一) 存货跌价准备-续

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. 了解和评估与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和执行, 并测试其运行的有效性。评价管理层在计提存货跌价准备时所运用的重大会计估计和假设的合理性。
2. 复核贵公司用于评估存货跌价准备而编制的存货可变现净值与账面成本孰低的计算表, 对贵公司用于计算可变现净值而使用的估计售价、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等抽样进行测试。
3. 对贵公司存货盘点实施监盘程序, 关注过时、呆滞的存货, 查看是否存在有减值迹象而未被记录的存货。
4. 获取贵公司存货库龄分析表, 对存货库龄分析表编制的准确性以及完整性进行相关测试, 了解贵公司存货库龄及评价其相关存货跌价准备计提的合理性。

#### (二) 收入确认

事项描述

截至 2017 年 12 月 31 日止年度, 贵公司合并财务报表中 2017 年度实现营业收入人民币 29,705,684,977.64 元, 收入金额重大且为关键业绩指标。从产品类型看包括通讯类、消费电子产品类、电脑类、工业类等在内七大类产品, 产品类型较多; 而从销售模式来看包括内销、外销以及中间仓库销售, 各类销售模式风险和报酬转移时点不同, 可能存在收入确认的相关风险。因此, 我们将收入的发生作为关键审计事项。

### 三、关键审计事项-续

#### (二) 收入确认-续

审计应对

我们对上述关键审计事项所执行的主要审计程序包括:

1. 通过与销售部门、财务部门等相关人员的访谈、检查样本等程序, 了解和评估贵公司销售及收款循环中与重大风险相关的关键内部控制的设计和执行, 并测试其运行的有效性。
2. 结合产品类型对收入以及毛利情况进行分析, 了解本年度收入金额是否出现异常波动的情况。
3. 检查本年度新增重要客户合同并查看其主要交易条款, 对新增重要客户进行背景调查。
4. 从销售收入的会计记录选取样本, 检查与所选样本相关的订单、出库单、货运提单、客户签收记录等相关支持性文件。
5. 对部分子公司, 前往当地海关获取本年度出口销售数据, 与公司记录的出口销售数据进行核对。
6. 对应收账款抽样执行函证程序。

#### 四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 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、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

## 审计报告(续)

德师报(审)字(18)第 P01558 号  
(第 5 页, 共 5 页)

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任-续

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

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

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

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

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国·上海

中国注册会计师

2018年3月22日

2017年12月31日

## 合并资产负债表

人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(五)1	5,045,961,868.81	4,755,883,326.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(五)2	677,939,216.66	391,305,650.45
应收票据	(五)3	64,151,729.87	27,494,194.40
应收账款	(五)4	5,851,927,824.86	4,753,856,863.59
预付款项	(五)5	23,490,945.66	11,860,394.95
其他应收款	(五)6	89,969,053.53	41,564,071.43
存货	(五)7	3,317,612,598.43	2,805,434,994.06
其他流动资产	(五)8	192,681,649.11	126,779,544.24
<b>流动资产合计</b>		<b>15,263,734,886.93</b>	<b>12,914,179,039.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	(五)9	22,585,581.40	26,892,226.29
固定资产	(五)10	1,510,514,444.19	1,804,663,027.95
在建工程	(五)11	38,550,178.83	21,056,549.80
无形资产	(五)12	27,381,965.32	31,187,492.15
长期待摊费用	(五)13	253,580,602.68	294,771,479.72
递延所得税资产	(五)14	232,458,398.31	295,741,785.88
其他非流动资产	(五)15	14,587,971.51	16,275,219.79
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,099,659,142.24</b>	<b>2,490,587,781.58</b>
<b>资产总计</b>		<b>17,363,394,029.17</b>	<b>15,404,766,821.20</b>

2017年12月31日

## 合并资产负债表 - 续

人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(五)16	939,479,544.77	1,373,386,094.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	(五)17	-	237,899.98
应付账款	(五)18	6,639,660,362.66	5,497,731,403.37
预收款项	(五)19	87,476,783.61	34,720,014.86
应付职工薪酬	(五)20	472,419,350.62	343,111,287.79
应交税费	(五)21	139,285,208.23	140,921,339.48
应付利息	(五)22	1,712,250.16	1,432,818.45
其他应付款	(五)23	292,459,089.82	278,650,356.12
其他流动负债	(五)24	32,663,776.56	7,882,313.89
<b>流动负债合计</b>		<b>8,605,156,366.43</b>	<b>7,678,073,528.47</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(五)25	-	75,285,271.33
长期应付职工薪酬	(五)26	71,669,811.74	59,545,872.28
预计负债	(五)27	6,881,824.01	11,632,131.97
递延收益	(五)28	45,290,063.69	41,967,599.87
递延所得税负债	(五)14	-	-
其他非流动负债	(五)29	1,416,810.39	1,041,791.17
<b>非流动负债合计</b>		<b>125,258,509.83</b>	<b>189,472,666.62</b>
<b>负债合计</b>		<b>8,730,414,876.26</b>	<b>7,867,546,195.09</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	(五)30	2,175,923,580.00	2,175,923,580.00
资本公积	(五)31	1,632,547,327.19	1,588,866,453.74
其他综合收益	(五)32	(20,192,113.05)	(15,795,748.81)
盈余公积	(五)33	342,925,836.96	294,470,586.47
未分配利润	(五)34	4,500,095,811.41	3,491,419,621.11
归属于母公司所有者权益合计		8,631,300,442.51	7,534,884,492.51
少数股东权益		1,678,710.40	2,336,133.60
<b>股东权益合计</b>		<b>8,632,979,152.91</b>	<b>7,537,220,626.11</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>17,363,394,029.17</b>	<b>15,404,766,821.20</b>

附注为财务报表的组成部分

第6页至第100页的财务报表由下列负责人签署:

---

 法定代表人

---

 主管会计工作负责人

---

 会计机构负责人

2017年12月31日

## 母公司资产负债表

人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,298,033,212.08	1,251,009,028.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		561,410,033.98	391,305,650.45
应收票据		64,068,676.53	27,494,194.40
应收账款	(十五)1	1,650,154,821.11	1,377,321,565.27
预付款项		77,411.35	209,996.89
其他应收款	(十五)2	13,829,479.58	24,226,557.32
存货		986,305,946.93	885,149,619.79
其他流动资产		295,210,225.60	158,512,840.22
<b>流动资产合计</b>		<b>4,869,089,807.16</b>	<b>4,115,229,453.12</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	(十五)3	2,738,036,311.54	2,702,435,940.90
固定资产		529,700,579.05	722,362,122.74
在建工程		2,576,214.47	9,386,153.27
无形资产		12,458,487.14	13,485,658.80
长期待摊费用		9,797,047.80	15,633,021.04
递延所得税资产		2,655,874.10	19,626,255.84
其他非流动资产		3,645,569.07	2,458,722.50
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,298,870,083.17</b>	<b>3,485,387,875.09</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,167,959,890.33</b>	<b>7,600,617,328.21</b>

2017年12月31日

## 母公司资产负债表 - 续

人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		324,190,988.11	232,686,856.11
应付账款		1,610,293,388.13	1,486,646,271.85
预收款项		80,081,628.26	27,400,035.85
应付职工薪酬		79,721,451.88	64,380,792.01
应交税费		3,706,073.16	10,276,583.14
应付利息		748,557.14	205,575.60
其他应付款		42,615,233.14	26,389,901.68
其他流动负债		903,974.72	976,655.41
<b>流动负债合计</b>		<b>2,142,261,294.54</b>	<b>1,848,962,671.65</b>
<b>非流动负债：</b>			
递延收益		44,397,270.14	40,925,565.03
其他非流动负债		306,000.00	6,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>44,703,270.14</b>	<b>40,931,565.03</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,186,964,564.68</b>	<b>1,889,894,236.68</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		2,175,923,580.00	2,175,923,580.00
资本公积		1,688,260,132.41	1,645,781,420.71
盈余公积		342,925,836.96	294,470,586.47
未分配利润		1,773,885,776.28	1,594,547,504.35
<b>股东权益合计</b>		<b>5,980,995,325.65</b>	<b>5,710,723,091.53</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>8,167,959,890.33</b>	<b>7,600,617,328.21</b>

2017年12月31日止年度

## 合并利润表

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额(已重述)
一、营业收入	(五)35	29,705,684,977.64	23,983,883,716.87
减：营业成本	(五)35	26,428,477,987.94	21,398,217,873.36
税金及附加	(五)36	35,023,156.60	35,208,657.28
销售费用	(五)37	240,143,670.80	223,677,288.10
管理费用	(五)38	1,638,620,051.90	1,399,401,057.46
财务费用	(五)39	56,830,700.77	(53,060,779.59)
资产减值损失	(五)40	11,905,418.18	(344,319.60)
加：公允价值变动收益(损失)	(五)41	145,959,543.15	(5,767,564.52)
投资收益(损失)	(五)42	97,902,580.83	15,555,213.69
资产处置收益(损失)	(五)43	4,895,287.93	(6,861,525.44)
其他收益	(五)44	21,349,325.52	-
二、营业利润(亏损)		<b>1,564,790,728.88</b>	<b>983,710,063.59</b>
加：营业外收入	(五)45	9,464,474.23	60,041,987.38
减：营业外支出	(五)46	9,829,303.79	36,400,855.43
三、利润总额(亏损总额)		<b>1,564,425,899.32</b>	<b>1,007,351,195.54</b>
减：所得税费用	(五)47	250,334,579.55	201,084,873.71
四、净利润(净亏损)		<b>1,314,091,319.77</b>	<b>806,266,321.83</b>
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润(净亏损)		1,314,091,319.77	806,266,321.83
2.终止经营净利润(净亏损)		-	-
(二)按所有权归属分类：			
1.少数股东损益		200,896.54	684,569.53
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损)		1,313,890,423.23	805,581,752.30
五、其他综合收益的税后净额	(五)32	<b>(4,373,954.52)</b>	<b>60,700,439.76</b>
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		(4,396,364.24)	60,568,599.71
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		(11,946,608.93)	7,925,804.83
重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		(11,946,608.93)	7,925,804.83
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		7,550,244.69	52,642,794.88
1.可供出售金融资产公允价值变动损益		(4,629.41)	4,629.41
2.外币财务报表折算差额		7,554,874.10	52,638,165.47
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		22,409.72	131,840.05
六、综合收益总额		<b>1,309,717,365.25</b>	<b>866,966,761.59</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,309,494,058.99	866,150,352.01
归属于少数股东的综合收益总额		223,306.26	816,409.58
七、每股收益			
(一)基本每股收益	(十六)2	0.60	0.37
(二)稀释每股收益	(十六)2	不适用	不适用

2017年12月31日止年度

## 母公司利润表

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额(已重述)
一、营业收入	(十五)4	9,366,819,925.07	8,475,313,990.62
减：营业成本	(十五)4	8,543,059,219.71	7,855,313,829.60
税金及附加		4,728,714.52	6,009,539.39
销售费用		60,931,076.82	68,307,435.94
管理费用		428,557,674.80	361,493,881.12
财务费用		(1,358,091.11)	(41,690,061.62)
资产减值损失		(3,184,594.87)	(8,870,458.69)
加：公允价值变动收益(损失)		142,611,304.44	(7,271,318.67)
投资收益(损失)	(十五)5	54,776,442.89	8,079,869.21
资产处置收益(损失)		2,730,789.57	(2,622,636.01)
其他收益		15,311,378.98	-
二、营业利润(亏损)		<b>549,515,841.08</b>	<b>232,935,739.41</b>
加：营业外收入		1,173,022.14	30,028,420.57
减：营业外支出		4,500,291.60	35,470,075.70
三、利润总额(亏损总额)		<b>546,188,571.62</b>	<b>227,494,084.28</b>
减：所得税费用		61,636,066.76	22,415,345.00
四、净利润(净亏损)		<b>484,552,504.86</b>	<b>205,078,739.28</b>
(一)持续经营净利润(净亏损)		484,552,504.86	205,078,739.28
(二)终止经营净利润(净亏损)		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		<b>484,552,504.86</b>	<b>205,078,739.28</b>

2017年12月31日止年度

## 合并现金流量表

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,751,765,948.71	23,498,260,421.35
收到的税费返还		283,680,707.74	221,907,586.91
收到其他与经营活动有关的现金	(五)48(1)	98,104,408.24	176,035,911.05
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>29,133,551,064.69</b>	<b>23,896,203,919.31</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		25,217,444,381.62	19,937,634,181.50
支付给职工以及为职工支付的现金		2,012,053,975.76	1,831,394,516.37
支付的各项税费		260,352,927.93	300,320,816.18
支付其他与经营活动有关的现金	(五)48(2)	404,708,374.34	226,356,524.71
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>27,894,559,659.65</b>	<b>22,295,706,038.76</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	(五)49(1)	<b>1,238,991,405.04</b>	<b>1,600,497,880.55</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,009,031,216.05	7,393,870,800.00
取得投资受益收到的现金		64,714,292.36	26,886,059.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,863,701.93	34,869,158.33
收到其他与投资活动有关的现金	(五)48(3)	15,526,431.77	1,684,530.20
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>10,122,135,642.11</b>	<b>7,457,310,548.13</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		162,565,553.28	249,217,342.22
投资支付的现金		10,112,564,452.72	7,831,094,783.91
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	155,964,270.64
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>10,275,130,006.00</b>	<b>8,236,276,396.77</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(152,994,363.89)</b>	<b>(778,965,848.64)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	176,456.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	176,456.60
取得借款收到的现金		3,075,702,671.28	5,657,069,651.74
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,075,702,671.28</b>	<b>5,657,246,108.34</b>
偿还债务支付的现金		3,522,154,100.69	5,681,899,418.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		270,536,883.35	233,487,832.17
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,792,690,984.04</b>	<b>5,915,387,251.05</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(716,988,312.76)</b>	<b>(258,141,142.71)</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>(79,273,486.08)</b>	<b>114,507,618.55</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>289,735,242.31</b>	<b>677,898,507.75</b>
加：年初现金及现金等价物余额	(五)49(2)	4,753,672,726.50	4,075,774,218.75
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	(五)49(2)	<b>5,043,407,968.81</b>	<b>4,753,672,726.50</b>

2017年12月31日止年度

## 母公司现金流量表

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,190,507,528.43	8,526,750,619.40
收到的税费返还		69,298,034.01	71,479,336.67
收到其他与经营活动有关的现金		32,209,894.38	44,156,204.48
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>9,292,015,456.82</b>	<b>8,642,386,160.55</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,278,890,378.14	7,679,446,040.98
支付给职工以及为职工支付的现金		482,491,357.26	494,741,150.41
支付的各项税费		70,302,332.43	55,875,461.71
支付其他与经营活动有关的现金		159,138,866.01	116,680,023.15
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>8,990,822,933.84</b>	<b>8,346,742,676.25</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	(十五)6	<b>301,192,522.98</b>	<b>295,643,484.30</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,836,868,926.67	2,735,300,000.00
取得投资收益收到的现金		31,267,399.81	298,119,760.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,643,612.62	15,902,294.09
收到其他与投资活动有关的现金		505,118,674.26	581,792,834.16
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,423,898,613.36</b>	<b>3,631,114,888.72</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,595,891.58	118,186,834.06
投资支付的现金		3,838,144,158.67	3,478,394,956.49
支付其他与投资活动有关的现金		640,000,000.00	282,802,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,502,740,050.25</b>	<b>3,879,383,790.55</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(78,841,436.89)</b>	<b>(248,268,901.83)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		596,622,177.43	865,576,124.67
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>596,622,177.43</b>	<b>865,576,124.67</b>
偿还债务支付的现金		489,457,009.54	743,332,197.09
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		258,296,789.51	219,778,181.17
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>747,753,799.05</b>	<b>963,110,378.26</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(151,131,621.62)</b>	<b>(97,534,253.59)</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>(24,195,281.17)</b>	<b>21,739,548.65</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加(减少)额</b>		<b>47,024,183.30</b>	<b>(28,420,122.47)</b>
加：年初现金及现金等价物余额		1,251,009,028.78	1,279,429,151.25
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,298,033,212.08</b>	<b>1,251,009,028.78</b>

## 合并股东权益变动表

人民币元

项目	本年						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、本年年初余额	2,175,923,580.00	1,588,866,453.74	(15,795,748.81)	294,470,586.47	3,491,419,621.11	2,336,133.60	7,537,220,626.11
二、本年增减变动金额							
(一)综合收益总额	-	-	(4,396,364.24)	-	1,313,890,423.23	223,306.26	1,309,717,365.25
(二)所有者投入和减少资本							
1. 股份支付计入股东权益的金额	-	42,800,143.99	-	-	-	-	42,800,143.99
2. 其他	-	880,729.46	-	-	-	(880,729.46)	-
(三)利润分配							
1. 提取盈余公积	-	-	-	48,455,250.49	(48,455,250.49)	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(256,758,982.44)	-	(256,758,982.44)
三、本年年末余额	2,175,923,580.00	1,632,547,327.19	(20,192,113.05)	342,925,836.96	4,500,095,811.41	1,678,710.40	8,632,979,152.91

2017年12月31日止年度

## 合并股东权益变动表

人民币元

项目	上年						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	2,175,923,580.00	1,546,121,622.75	(72,309,039.18)	273,962,712.51	2,885,301,937.55	-	6,809,000,813.63
加：同一控制下企业合并	-	149,448,470.98	(4,055,309.34)	-	38,636,163.22	1,343,267.42	185,372,592.28
二、本年年初余额	2,175,923,580.00	1,695,570,093.73	(76,364,348.52)	273,962,712.51	2,923,938,100.77	1,343,267.42	6,994,373,405.91
三、本年增减变动金额							
(一)综合收益总额	-	-	60,568,599.71	-	805,581,752.30	816,409.58	866,966,761.59
(二)所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	176,456.60	176,456.60
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	49,260,630.65	-	-	-	-	49,260,630.65
3. 同一控制下企业合并的影响	-	(155,964,270.64)	-	-	-	-	(155,964,270.64)
(三)利润分配							
1. 提取盈余公积	-	-	-	20,507,873.96	(20,507,873.96)	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(217,592,358.00)	-	(217,592,358.00)
四、本年年末余额	2,175,923,580.00	1,588,866,453.74	(15,795,748.81)	294,470,586.47	3,491,419,621.11	2,336,133.60	7,537,220,626.11

2017年12月31日止年度

## 母公司股东权益变动表

人民币元

项目	本年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	2,175,923,580.00	1,645,781,420.71	294,470,586.47	1,594,547,504.35	5,710,723,091.53
二、本年增减变动金额					
(一)综合收益总额	-	-	-	484,552,504.86	484,552,504.86
(二)所有者投入和减少资本					
1. 股份支付计入股东权益的金额	-	42,478,711.70	-	-	42,478,711.70
(三)利润分配					
1. 提取盈余公积	-	-	48,455,250.49	(48,455,250.49)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	(256,758,982.44)	(256,758,982.44)
三、本年年末余额	<b>2,175,923,580.00</b>	<b>1,688,260,132.41</b>	<b>342,925,836.96</b>	<b>1,773,885,776.28</b>	<b>5,980,995,325.65</b>

人民币元

项目	上年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	2,175,923,580.00	1,596,585,253.21	273,962,712.51	1,627,568,997.03	5,674,040,542.75
二、本年增减变动金额					
(一)综合收益总额	-	-	-	205,078,739.28	205,078,739.28
(二)所有者投入和减少资本					
1. 股份支付计入股东权益的金额	-	49,196,167.50	-	-	49,196,167.50
(三)利润分配					
1. 提取盈余公积	-	-	20,507,873.96	(20,507,873.96)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	(217,592,358.00)	(217,592,358.00)
三、本年年末余额	<b>2,175,923,580.00</b>	<b>1,645,781,420.71</b>	<b>294,470,586.47</b>	<b>1,594,547,504.35</b>	<b>5,710,723,091.53</b>

## (一) 公司基本情况

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

有限公司系于2003年1月2日在上海浦东新区张江集电港投资成立的外资企业。

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

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

公司总部位于中华人民共和国上海市。公司主要从事提供电子产品设计制造服务(DMS),设计、生产、加工新型电子元器件、计算机高性能主机板、无线网络通信元器件,移动通信产品及模块、零配件,维修以上产品,销售自产产品,并提供相关的技术咨询服务;电子产品、通讯产品及相关零配件的批发和进出口,并提供相关配套服务。公司之子公司的主要经营业务范围,详见附注(六)、1。

本公司的公司及合并财务报表于2018年3月22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(六)“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围未发生变化。

## (二) 财务报表的编制基础

### 财务报表的编制基础

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

### 记账基础和计价原则

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

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

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

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

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

## (二) 财务报表的编制基础-续

### 持续经营

本集团对自2017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。

## (三) 重要会计政策和会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2017年12月31日的公司及合并财务状况以及2017年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

### 2. 会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

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

### 4. 记账本位币

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

### 5. 同一控制和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### 5.1 同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

同一控制下的业务合并按照与同一控制下的企业合并同样的原则处理。

#### 5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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。

### (三) 重要会计政策和会计估计 - 续

#### 5. 同一控制和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

##### 5.2 非同一控制下的企业合并及商誉 - 续

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

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

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

##### 6.1 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、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。

8. 外币业务和外币报表折算

8.1 外币业务

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

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

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

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

8.2 外币财务报表折算

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9. 金融工具

在本集团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。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。

9.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

9.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

9.2.1 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包括交易性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。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并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工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

9.2.2 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9. 金融工具 - 续

9.2 金融资产的分类、确认和计量 - 续

9.2.3 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收股利、应收票据、应收账款及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

9.2.4 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

9.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9. 金融工具 - 续

9.3 金融资产减值 - 续

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

- 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

9.4 金融资产转移

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，但是放弃了对该金融资产控制。

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的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9. 金融工具 - 续

9.4 金融资产转移 - 续

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

9.5 金融负债的分类、确认及计量

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。

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。

9.5.1 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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并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工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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和利息支出计入当期损益。

9.5.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，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。

9.5.3. 财务担保合同

财务担保合同是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于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的财务担保合同，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9. 金融工具 - 续

9.6 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(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，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。

9.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具，包括远期外汇合约。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。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

9.8 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。

9.9 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. 应收款项

10.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本集团将金额为人民币 800 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收款项；本集团将金额为人民币 150 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本集团对单项金额重大的应收账款和其他应收款单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收账款和其他应收款，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p>

## (三) 重要会计政策和会计估计 - 续

## 10. 应收款项 - 续

## 10.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
单项金额不重大以及单项金额重大但单项测试未发生减值的应收账款	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄(超过信用期)	应收账款计提比例(%)
0-30 天以内(含 30 天)	0-1
31-60 天	5-20
61-90 天	30-70
91 天以上	100

本集团在计提坏账准备时, 进一步将各账龄(超过信用期)根据客户风险等级进行评估, 计提方式按照账龄 0-30 天以内(含 30 天), 针对风险等级低、中、高, 计提 0-1%。账龄 31-60 天, 针对风险等级低、中、高, 计提 5%-20%。账龄 61-90 天, 针对风险等级低、中、高, 计提 30%-70%。账龄 91 天以上, 则全额计提。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	其他应收款计提比例(%)
5 年以内(含 5 年)	0
5 年以上	20

## 10.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在发生减值的客观证据
坏账准备的计提方法	将预计可收回金额与账面价值的差额确认为坏账准备

## 11. 存货

## 11.1 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。

## 11.2 发出存货的计价方法

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

**11. 存货-续**

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11.5 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。

**12. 划分为持有待售资产**

本集团主要通过出售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。

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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

13. 长期股权投资

13.1 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。

13.2 初始投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因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。

13.3 后续计量及损益确认方法

13.3.1 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价。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。

13.3.2 按权益法核算的长期股权投资

除全部或部分分类为持有待售资产的对联营企业和合营企业的投资外，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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

13. 长期股权投资 - 续

13.3 后续计量及损益确认方法 - 续

13.3.2 权益法核算的长期股权投资 - 续

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。

13.4 长期股权投资处置

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

14. 固定资产

14.1 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。

**(三) 重要会计政策和会计估计 - 续****14. 固定资产 - 续****14.2 折旧方法**

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

本集团各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

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

**14.3 其他说明**

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

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

**15. 在建工程**

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。

**16. 借款费用**

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

**(三) 重要会计政策和会计估计 - 续****17. 无形资产****17.1 无形资产**

无形资产包括土地使用权、专利权、软件和碳排放权等。

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

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

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

**17.2 内部研究开发支出**

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。

**18. 长期资产减值**

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

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

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

**18. 长期资产减值 - 续**

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**19. 长期待摊费用**

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。

**20. 职工薪酬**

20.1 短期薪酬的会计处理方法

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。

20.2 离职后福利的会计处理方法

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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

20. 职工薪酬 - 续

20.2 离职后福利的会计处理方法 - 续

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

20.3 辞退福利的会计处理方法

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。

21. 预计负债

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。

22. 股份支付

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。

22.1 以权益结算的股份支付

授予职工的以权益结算的股份支付

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

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

22. 股份支付 - 续

22.2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

23. 收入

23.1. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本集团的销售模式分为一般销售模式及中间仓库销售模式。

一般销售模式

内销：商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方的时点为本集团将货物运送至客户指定仓库的时点。  
外销：商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方的时点为本集团将货物运送至出发港并且装运上飞机或船舶的时点。

中间仓库销售模式

中间仓库系本集团为了配合客户的存货管理，在客户指定地点设置的仓库。本集团根据订单以及客户的初步确认将货物发往中间仓库，客户根据其实际需求至中间仓库进行提货。此类销售模式下，商品所有权上的主要风险和报酬转移的时点为客户至中间仓库提货的时点。

23.2. 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

**24. 政府补助**

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。

24.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的与资产相关的政府补助详见附注(五)、24及28。

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。

24.2 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(五)、44。

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

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

**25. 递延所得税资产/递延所得税负债**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

25.1. 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。

25.2 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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

**25. 递延所得税资产/递延所得税负债 - 续**

25.2 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

本集团确认与子公司投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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

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

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

25.3 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。

**26. 租赁**

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

26.1 经营租赁的会计处理方法

26.1.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

26.1.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

27. 重要会计政策和会计估计变更

27.1 会计政策变更

本集团于2017年5月28日开始采用财政部于2017年新颁布的《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，于2017年6月12日开始采用财政部于2017年修订的《企业会计准则第16号—政府补助》。此外，本财务报表还按照财政部2017年12月25日颁布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号，以下简称“财会30号文件”）编制。

持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对持有待售类别的非流动资产或处置组的分类、计量作出了具体规定，要求在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，在附注中详细披露持有待售非流动资产或处置组、终止经营的信息。该准则要求采用未来适用法处理，未对可比年度财务报表产生影响。

政府补助

执行《企业会计准则第16号-政府补助》（修订）之前，本集团对被与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

执行《企业会计准则第16号-政府补助》（修订）后，本集团与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内分期计入损益。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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理，该会计政策变更未对可比年度财务报表产生影响。

资产处置损益的列报

在财会30号文件发布以前，本集团出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具和长期股权投资除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失，在“营业外收入”或“营业外支出”项目列报。在财会30号文件发布以后，本集团出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具和长期股权投资除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失，在“资产处置收益”项目列报。对于上述列报项目的变更，本集团采用追溯调整法进行会计处理，并对上年比较数据进行调整。

该等会计政策变更已经董事会会议批准。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

**28. 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素**

本集团在运用附注(三)所描述的会计政策过程中, 由于经营活动内在的不确定性, 本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验, 并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

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

- 会计估计所采用的关键假设和不确定因素

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

应收账款和其他应收款的减值

当出现明显证据使得应收账款和其他应收款的可回收性出现疑问时, 本集团会对应收账款和其他应收款提取减值准备。由于本集团管理层在考虑减值准备时需要历史回款情况, 账龄, 债务人的财务状况和整体经济环境进行判断, 因此减值准备的计算具有不确定性。虽然没有理由相信对于计算应收账款和其他应收款的减值时所依据的估计未来会出现重大变化, 但当未来的实际结果和预期与原先的估计不同时, 应收账款和其他应收款的账面价值和减值损失将会发生变化。于2017年12月31日, 本集团应收账款坏账准备的余额为人民币1,837,341.33元(2016年12月31日: 人民币1,251,562.91元)。于2017年12月31日, 本集团其他应收款坏账准备的余额为人民币3,000,000.00元(2016年12月31日: 人民币0.00元)。

存货

如附注(三)、11所述, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

由于本集团的营运资本中有相当的比例用于存货, 本集团有专门的操作程序来控制这项风险。本集团会定期对存货进行全面盘点来确定是否存在过时、呆滞的存货并复核其减值情况, 此外, 本集团管理层会定期根据存货库龄清单复核长库龄存货的减值情况。复核程序包括将过时、呆滞的存货和长库龄存货的账面价值与其相应的可变现净值进行比较, 来确定对于任何过时、呆滞的存货和长库龄存货是否需要在财务报表中提取准备。基于上述程序, 本集团管理层认为已对过时、呆滞的存货和长库龄存货提取了足额的跌价准备。于2017年12月31日, 本集团存货跌价准备的余额为人民币54,811,889.75元(2016年12月31日: 人民币48,466,989.13元)。

固定资产的使用寿命和预计净残值

如附注(三)、14所述, 本集团至少于每年年度终了对固定资产的使用寿命和预计净残值进行复核。本年度本集团管理层未发现使本集团固定资产使用寿命缩短或延长及需要改变预计净残值的情况。

## (三) 重要会计政策和会计估计 - 续

## 28. 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

递延所得税资产

于2017年12月31日，本集团已确认递延所得税资产为人民币232,458,398.31元(2016年12月31日：人民币295,741,785.88元)。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的合并利润表中。此外，于2017年12月31日，由于未来是否很可能获得足够的应纳税所得额具有不确定性，可抵扣亏损及暂时性差异合计人民币398,292,668.24元未确认递延所得税资产(2016年12月31日：人民币365,887,462.19元)。

预计负债

于2017年12月31日，本集团估计的产品质量保证成本为人民币6,881,824.01元(2016年12月31日：人民币11,632,131.97元)。该质量保证成本是本集团依据相关产品的历史返修情况和产品的销售量等因素作出的估计。本集团管理层认为目前的产品质量保证金的估计是合理的，但本集团将继续检视产品返修情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本集团将在有关迹象发生的期间进行调整。

## (四) 税项

## 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
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	17%、13%(注2)、11%、6%、5%和3%
	非居民企业取得来源于中国境内的佣金收入	6%
企业所得税	应纳税所得额	注3
	非居民企业取得来源于中国境内的投资收益和转让财产所得	10%
关税	进口材料采购金额	按相应的关税税率征收
房产税	房产原值一次减除30%后的余值	1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

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。出口退税按照出口货物范围不同适用不同的税率。

注2：根据《关于简并增值税税率有关政策的通知》(财税[2017]37号)规定，自2017年7月1日起，简并增值税税率结构，取消13%的增值税税率。

**(四) 税项 - 续****1. 主要税种及税率 - 续**

注 3: 本集团各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	25%
环豪电子(上海)有限公司	25%
环鸿电子股份有限公司	16.5% (注 4)
环旭科技有限公司	16.5% (注 4)
环鸿科技股份有限公司	注 5
环隆电气股份有限公司	注 5
USI Japan Co., Ltd.	30% (注 6)
USI America, Inc. (原名: USI Manufacturing Services, Inc.)	注 7
Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	30% (注 8)

本公司及中国境内下属子公司适用的企业所得税税率为 25%。

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

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

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

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

(四) 税项 - 续

1. 主要税种及税率 - 续

注 5: 环鸿科技股份有限公司及环隆电气股份有限公司在中国台湾地区成立。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 17%。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。

中国台湾地区立法院于 2018 年 1 月 18 日三读通过所得税务修正案, 自 2018 年起, 营利事业所得税之税率将由 17% 调整为 20%。由于 2017 年所适用税率仍为 17%, 且新税率 20% 于 2017 年 12 月 31 日尚未实质性立法, 因此在计算 2017 年度当期所得税及递延所得税时, 继续采用 17% 的适用税率。

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

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

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

## (五) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：人民币元

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			136,211.11			181,811.10
美元	654.00	6.5342	4,273.37	873.00	6.9370	6,056.00
欧元	5.00	7.8023	39.01	280.00	7.3068	2,045.90
港币	3,799.00	0.8359	3,175.58	4,149.00	0.8945	3,711.28
日元	3,000.00	0.0579	173.70	129,000.00	0.0596	7,688.40
英镑	205.00	8.7792	1,799.74	505.00	8.5094	4,297.25
墨西哥比索	25,000.00	0.3314	8,285.00	60,000.00	0.3351	20,106.00
新台币	90,000.00	0.2196	19,764.00	90,000.00	0.2151	19,359.00
韩元	-	-	-	200,000.00	0.0058	1,160.00
银行存款：						
人民币			1,939,107,372.26			1,339,989,784.23
美元	384,550,680.71	6.5342	2,512,731,057.90	459,083,803.24	6.9370	3,184,664,343.08
欧元	435,967.55	7.8023	3,401,549.62	702,317.71	7.3068	5,131,695.04
港币	1,017,357.46	0.8359	850,409.10	267,354.75	0.8945	239,148.82
日元	109,194,906.00	0.0579	6,322,385.06	119,344,685.00	0.0596	7,112,943.23
墨西哥比索	111,568,340.00	0.3314	36,973,747.88	23,884,960.00	0.3351	8,003,850.10
新台币	2,476,537,912.00	0.2196	543,847,725.48	968,315,793.00	0.2151	208,284,727.07
其他货币资金：						
人民币			300,000.00			-
新台币	10,000,000.00	0.2196	2,196,000.00	10,000,000.00	0.2151	2,151,000.00
日元	1,000,000.00	0.0579	57,900.00	1,000,000.00	0.0596	59,600.00
<b>合计</b>			<b>5,045,961,868.81</b>			<b>4,755,883,326.50</b>
其中：存放在境外的款项总额			1,386,117,223.35			1,115,415,720.50

于2017年12月31日，本集团其他货币资金折合人民币合计2,553,900.00元，(2016年12月31日：折合人民币合计2,210,600.00元)，系用于关税保证金的定期存款。上述受限制的其他货币资金在编制现金流量表时未计入现金及现金等价物。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产		
其中：权益工具投资	673,271,242.89	391,305,650.45
衍生金融资产(注)	4,667,973.77	-
合计	<b>677,939,216.66</b>	<b>391,305,650.45</b>

注：系未到期远期外汇买卖合同之公允价值。

## 3、应收票据

## (1)应收票据分类

单位：人民币元

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	64,151,729.87	27,494,194.40
合计	<b>64,151,729.87</b>	<b>27,494,194.40</b>

(2)于2017年12月31日，本集团无已质押的应收票据。

(3)于2017年12月31日，本集团无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4)于2017年12月31日，本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 4、应收账款

## (1)应收账款分类披露：

单位：人民币元

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,853,765,166.19	100.00	1,837,341.33	0.03	5,851,927,824.86	4,755,108,426.50	100.00	1,251,562.91	0.03	4,753,856,863.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<b>5,853,765,166.19</b>	<b>100.00</b>	<b>1,837,341.33</b>	<b>0.03</b>	<b>5,851,927,824.86</b>	<b>4,755,108,426.50</b>	<b>100.00</b>	<b>1,251,562.91</b>	<b>0.03</b>	<b>4,753,856,863.59</b>

本集团将金额为人民币800万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 4、应收账款-续

## (1)应收账款分类披露-续:

本集团给予客户的信用期一般在 45 天至 120 天(上年: 45 天至 120 天)。组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 人民币元

账龄(超过信用期)	年末余额		
	金额	坏账准备	计提比例(%)
信用期内	5,546,836,311.91	-	-
0-30 天以内(含 30 天)	297,049,103.63	137,043.96	0.05
31-60 天	8,468,088.52	627,366.49	7.41
61-90 天	818,302.13	479,570.88	58.61
91 天以上	593,360.00	593,360.00	100.00
<b>合计</b>	<b>5,853,765,166.19</b>	<b>1,837,341.33</b>	<b>0.03</b>

## (2)本年度计提、收回或转回的坏账准备情况

本年度计提坏账准备金额人民币 1,731,960.77 元; 本年度收回或转回坏账准备金额人民币 950,482.04 元, 本年度因外币报表折算差额减少坏账准备金额人民币 195,700.31 元。

## (3)本年度实际核销的应收账款情况

本年度无实际核销的应收账款。

## (4)按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位: 人民币元

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备 年末余额	占应收账款年末 余额合计数的比 例(%)
单位 A	第三方	1,957,729,731.26	230.54	33.45
单位 B	第三方	756,504,282.02	-	12.92
单位 C	第三方	372,481,236.04	-	6.36
单位 D	第三方	284,498,578.65	-	4.86
单位 E	第三方	234,035,789.28	-	4.00
<b>合计</b>		<b>3,605,249,617.25</b>	<b>230.54</b>	<b>61.59</b>

(5)于 2017 年 12 月 31 日, 应收账款中无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6)于 2017 年 12 月 31 日, 应收账款中无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：人民币元

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	23,441,939.16	99.79	11,860,394.95	100.00
1至2年	49,006.50	0.21	-	-
<b>合计</b>	<b>23,490,945.66</b>	<b>100.00</b>	<b>11,860,394.95</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
单位 F	第三方	14,289,225.03	60.83
单位 G	第三方	2,032,689.45	8.65
单位 H	第三方	1,050,000.00	4.47
单位 I	第三方	693,438.90	2.95
单位 J	第三方	523,150.95	2.23
<b>合计</b>		<b>18,588,504.33</b>	<b>79.13</b>

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：人民币元

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,000,000.00	3.23	3,000,000.00	100.00	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	89,969,053.53	96.77	-	-	89,969,053.53	41,564,071.43	100.00	-	-	41,564,071.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>92,969,053.53</b>	<b>100.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>89,969,053.53</b>	<b>41,564,071.43</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>41,564,071.43</b>

本集团将金额为人民币 150 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 6、其他应收款 - 续

## (1) 其他应收款分类披露 - 续

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：人民币元

账龄	年末余额		
	金额	坏账准备	计提比例(%)
5年以内	89,969,053.53	-	-
<b>合计</b>	<b>89,969,053.53</b>	-	-

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：

本年度计提坏账准备金额人民币 3,000,000.00 元；本年度无转回或收回坏账准备金额。

## (3) 本年度实际核销的其他应收款情况

本年度无实际核销的其他应收款。

## (4) 按款项性质列示其他应收款

单位：人民币元

其他应收款性质	年末账面余额	年初账面余额
为第三方代垫款项	51,690,981.98	22,211,440.93
应收利息	11,287,104.25	1,543,936.90
应收加工费返还	8,448,720.60	-
履约保证金	3,000,000.00	3,226,400.00
应收设备转让款	2,781,149.39	4,680,338.22
其他	15,761,097.31	9,901,955.38
<b>合计</b>	<b>92,969,053.53</b>	<b>41,564,071.43</b>

## (5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位：人民币元

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
单位 K	代垫款	35,097,583.20	1年以内	37.75	-
单位 L	应收利息	9,991,413.49	1年以内	10.75	-
单位 M	代垫款	9,920,562.76	1年以内	10.67	-
日月光半导体制股份有限公司	劳务费、租金及加工费返还	9,138,186.89	1年以内	9.83	-
单位 N	应收保证金	3,000,000.00	1至2年	3.23	3,000,000.00
<b>合计</b>		<b>67,147,746.34</b>		<b>72.23</b>	<b>3,000,000.00</b>

(6) 于 2017 年 12 月 31 日，其他应收款中无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 于 2017 年 12 月 31 日，其他应收款中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 于 2017 年 12 月 31 日，其他应收款中无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：人民币元

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,612,780,599.86	33,898,072.84	1,578,882,527.02	1,257,738,715.96	29,275,217.38	1,228,463,498.58
在产品	477,183,602.56	-	477,183,602.56	385,945,327.35	-	385,945,327.35
产成品	1,247,584,033.82	20,913,816.91	1,226,670,216.91	1,183,147,918.80	19,191,771.75	1,163,956,147.05
周转材料	34,876,251.94	-	34,876,251.94	27,070,021.08	-	27,070,021.08
<b>合计</b>	<b>3,372,424,488.18</b>	<b>54,811,889.75</b>	<b>3,317,612,598.43</b>	<b>2,853,901,983.19</b>	<b>48,466,989.13</b>	<b>2,805,434,994.06</b>

## (2) 存货跌价准备

单位：人民币元

项目	年初余额	本年计提金额	本年减少金额		外币折算差额	年末余额
			转回	转销		
原材料	29,275,217.38	40,450,330.96	35,666,202.63	220,682.83	59,409.96	33,898,072.84
产成品	19,191,771.75	21,280,264.61	17,940,453.49	1,729,395.30	111,629.34	20,913,816.91
<b>合计</b>	<b>48,466,989.13</b>	<b>61,730,595.57</b>	<b>53,606,656.12</b>	<b>1,950,078.13</b>	<b>171,039.30</b>	<b>54,811,889.75</b>

## (3) 存货跌价准备情况

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

## 8、其他流动资产

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额
应收退税款	63,543,354.62	46,753,081.38
待摊维护费	51,788,609.49	27,812,595.88
待摊模具费	47,474,126.70	16,672,860.97
待抵扣进项税	15,024,300.84	20,109,446.57
预付退休金	-	781,409.71
其他	14,851,257.46	14,650,149.73
<b>合计</b>	<b>192,681,649.11</b>	<b>126,779,544.24</b>

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 9、可供出售金融资产

## (1)可供出售金融资产情况

单位：人民币元

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按公允价值计量的	-	-	-	4,306,644.89	-	4,306,644.89
按成本计量的	22,585,581.40	-	22,585,581.40	22,585,581.40	-	22,585,581.40
<b>合计</b>	<b>22,585,581.40</b>	<b>-</b>	<b>22,585,581.40</b>	<b>26,892,226.29</b>	<b>-</b>	<b>26,892,226.29</b>

## (2)年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
单位 O(注)	22,585,581.40	-	-	22,585,581.40	-	-	-	-	5.00	-
<b>合计</b>	<b>22,585,581.40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>22,585,581.40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.00</b>	<b>-</b>

注：本集团于 2016 年投资单位 O，占被投资公司 5%的股权。由于本集团对该公司不具有重大影响，因此本集团将其作为可供出售金融资产进行核算。本集团认为该股权投资在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量，因此按照成本计量该可供出售金融资产。

## (3)报告期内可供出售金融资产未发生减值。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：人民币元

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备、器具及家具	装修费	合计
一、账面原值：							
1.年初余额	151,337,173.70	586,508,030.49	3,574,013,458.69	10,591,695.43	300,287,318.17	151,068,787.34	4,773,806,463.82
2.本年增加金额	-	83,779.89	118,387,080.75	2,000,997.42	6,877,751.52	3,290,598.29	130,640,207.87
(1)购置	-	83,779.89	8,161,690.62	-	2,406,069.37	-	10,651,539.88
(2)在建工程转入	-	-	110,225,390.13	2,000,997.42	4,471,682.15	3,290,598.29	119,988,667.99
3.本年减少金额	-	-	130,019,988.89	464,912.29	15,191,803.11	17,971,801.13	163,648,505.42
(1)处置或报废	-	-	130,019,988.89	464,912.29	15,191,803.11	17,971,801.13	163,648,505.42
4.外币折算差额	2,412,045.88	522,645.42	2,526,719.17	(20,842.35)	1,806,512.66	-	7,247,080.78
5.年末余额	153,749,219.58	587,114,455.80	3,564,907,269.72	12,106,938.21	293,779,779.24	136,387,584.50	4,748,045,247.05
二、累计折旧							
1.年初余额	-	320,154,230.58	2,290,182,680.67	5,630,700.52	256,480,707.06	96,695,117.04	2,969,143,435.87
2.本年增加金额	-	26,582,584.16	335,992,772.96	1,905,632.99	16,334,886.57	21,394,193.73	402,210,070.41
(1)计提	-	26,582,584.16	335,992,772.96	1,905,632.99	16,334,886.57	21,394,193.73	402,210,070.41
3.本年减少金额	-	-	99,809,763.42	457,180.03	15,046,793.83	17,971,801.13	133,285,538.41
(1)处置或报废	-	-	99,809,763.42	457,180.03	15,046,793.83	17,971,801.13	133,285,538.41
4.外币折算差额	-	(6,099,091.94)	3,995,034.83	(15,940.59)	1,582,832.69	-	(537,165.01)
5.年末余额	-	340,637,722.80	2,530,360,725.04	7,063,212.89	259,351,632.49	100,117,509.64	3,237,530,802.86
三、减值准备							
1.年初余额	-	-	-	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-	-	-
4.年末余额	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值							
1.年末账面价值	153,749,219.58	246,476,733.00	1,034,546,544.68	5,043,725.32	34,428,146.75	36,270,074.86	1,510,514,444.19
2.年初账面价值	151,337,173.70	266,353,799.91	1,283,830,778.02	4,960,994.91	43,806,611.11	54,373,670.30	1,804,663,027.95

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10、固定资产- 续

(2)于2017年12月31日，本集团无重大的暂时闲置的固定资产。

(3)于2017年12月31日，本集团无通过融资租赁租入的固定资产。

(4)通过经营租赁租出的固定资产

单位：人民币元

项目	年末账面价值	年初账面价值
房屋及建筑物	320,797.29	336,134.64
<b>合计</b>	<b>320,797.29</b>	<b>336,134.64</b>

(5)于2017年12月31日，本集团无未办妥产权证书的固定资产。

11、在建工程

(1)在建工程情况

单位：人民币元

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高传输高密度微型化无线通信模块制造技术改造项目	-	-	-	1,203,312.33	-	1,203,312.33
待安装设备等	38,550,178.83	-	38,550,178.83	19,853,237.47	-	19,853,237.47
<b>合计</b>	<b>38,550,178.83</b>	<b>-</b>	<b>38,550,178.83</b>	<b>21,056,549.80</b>	<b>-</b>	<b>21,056,549.80</b>

(2)在建工程项目变动情况

单位：人民币元

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产	本年其他减少金额(注2)	外币报表折算差额	年末余额	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
高传输高密度微型化无线通信模块制造技术改造项目(注1)	545,000,000.00	1,203,312.33	19,630,068.50	20,427,623.16	405,757.67	-	-	87.43(注3)	完工并投入使用	-	-	-	募集资金
待安装设备等	不适用	19,853,237.47	128,622,774.14	99,561,044.83	9,432,504.70	(932,283.25)	38,550,178.83	不适用	调试中	-	-	-	自有资金
<b>合计</b>		<b>21,056,549.80</b>	<b>148,252,842.64</b>	<b>119,988,667.99</b>	<b>9,838,262.37</b>	<b>(932,283.25)</b>	<b>38,550,178.83</b>			-	-	-	

注1：相关在建工程分批达到预定可使用状态，分批结转固定资产。

注2：本年其他减少为租入厂房装修工程完工部分转入长期待摊费用。

注3：因合理降低相关项目成本，节省项目资金投入，该项目本年已完成并结项。

(3)于2017年12月31日，本集团不存在需要计提减值准备的在建工程。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 12、无形资产

## (1)无形资产情况

单位：人民币元

项目	软件	专利权	商标权	土地使用权	碳排放权	合计
一、账面原值						
1.年初余额	72,190,963.20	74,255.00	381,552.23	22,197,017.49	4,361,940.45	99,205,728.37
2.本年增加金额	3,745,991.64	-	-	-	5,458,946.74	9,204,938.38
(1)购置	3,745,991.64	-	-	-	5,458,946.74	9,204,938.38
3.本年减少金额	445,069.88	-	-	-	5,342,733.96	5,787,803.84
(1)处置或报废	445,069.88	-	-	-	5,342,733.96	5,787,803.84
4.外币折算差额	1,137,703.63	-	21,456.62	-	-	1,159,160.25
5.年末余额	76,629,588.59	74,255.00	403,008.85	22,197,017.49	4,478,153.23	103,782,023.16
二、累计摊销						
1.年初余额	61,794,136.87	67,448.29	288,402.23	5,868,248.83	-	68,018,236.22
2.本年增加金额	7,353,982.96	6,806.71	18,630.00	452,151.13	5,342,733.96	13,174,304.76
(1)计提	7,353,982.96	6,806.71	18,630.00	452,151.13	5,342,733.96	13,174,304.76
3.本年减少金额	400,682.88	-	-	-	5,342,733.96	5,743,416.84
(1)处置或报废	400,682.88	-	-	-	5,342,733.96	5,743,416.84
4.外币折算差额	929,477.08	-	21,456.62	-	-	950,933.70
5.年末余额	69,676,914.03	74,255.00	328,488.85	6,320,399.96	-	76,400,057.84
三、减值准备						
1.年初余额	-	-	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-	-
4.年末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.年末账面价值	6,952,674.56	-	74,520.00	15,876,617.53	4,478,153.23	27,381,965.32
2.年初账面价值	10,396,826.33	6,806.71	93,150.00	16,328,768.66	4,361,940.45	31,187,492.15

(2)于2017年12月31日，本集团无未办妥产权证书的土地使用权。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 13、长期待摊费用

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
租入厂房装修工程	294,771,479.72	9,838,262.37	51,029,139.41	-	253,580,602.68
<b>合计</b>	<b>294,771,479.72</b>	<b>9,838,262.37</b>	<b>51,029,139.41</b>	<b>-</b>	<b>253,580,602.68</b>

## 14、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

单位：人民币元

项目	年末余额		年初余额	
	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	58,767,557.87	9,364,133.96	49,324,621.62	7,977,357.36
递延收益	45,290,063.69	6,793,509.55	41,967,599.87	6,295,139.98
应付职工薪酬	172,657,425.25	33,270,618.30	117,968,723.85	22,232,929.12
购买治具模具补贴	28,185,623.33	4,227,843.51	3,443,511.56	516,526.73
设定受益计划	27,711,810.95	4,711,007.86	12,078,639.40	2,053,368.70
折旧差异	16,029,334.46	2,403,486.58	23,627,185.89	3,535,530.69
预计负债	6,881,824.01	1,032,273.60	11,632,131.97	1,744,819.80
内部交易未实现利润	2,454,885.63	378,212.95	2,646,322.89	402,783.23
固定资产及无形资产账面价值与计税基础的差异	20,287,812.54	3,434,585.76	23,006,251.78	3,879,509.59
可抵扣亏损	455,828,702.68	113,658,107.82	802,071,547.83	201,670,035.53
销货折让	398,403,814.57	66,455,731.76	251,345,174.12	40,790,795.27
其他	60,299,401.73	12,164,483.86	52,727,057.12	10,738,404.10
<b>合计</b>	<b>1,292,798,256.71</b>	<b>257,893,995.51</b>	<b>1,391,838,767.90</b>	<b>301,837,200.10</b>

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：人民币元

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
研发设备抵减税额折旧差异	5,683,932.70	852,589.91	7,508,791.18	1,126,318.68
折旧差异	10,990,001.66	3,297,000.50	13,985,122.64	4,195,536.79
公允价值变动损益	137,261,549.18	20,589,232.38	-	-
其他	2,322,581.39	696,774.41	2,578,529.15	773,558.75
<b>合计</b>	<b>156,258,064.93</b>	<b>25,435,597.20</b>	<b>24,072,442.97</b>	<b>6,095,414.22</b>

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：人民币元

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债
递延所得税资产	(25,435,597.20)	232,458,398.31	(6,095,414.22)	295,741,785.88
递延所得税负债	25,435,597.20	-	6,095,414.22	-

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债- 续

## (4)未确认递延所得税资产明细

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	45,441,684.80	46,866,431.39
可抵扣亏损	352,850,983.44	319,021,030.80
<b>合计</b>	<b>398,292,668.24</b>	<b>365,887,462.19</b>

## (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

单位：人民币元

年份	年末余额	年初余额
2017年	-	2,937,564.37
2018年	2,841,303.42	2,841,303.42
2019年	3,766,616.48	3,766,616.48
2020年	115,309,164.59	115,309,164.59
2021年	17,003,144.56	17,003,144.56
2022年及以后	213,930,754.39	177,163,237.38
<b>合计</b>	<b>352,850,983.44</b>	<b>319,021,030.80</b>

## 15、其他非流动资产

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额
预付设备款	9,365,926.44	11,454,880.39
保证金及押金	5,115,908.55	4,484,700.60
待抵扣进项税	106,136.52	335,638.80
<b>合计</b>	<b>14,587,971.51</b>	<b>16,275,219.79</b>

## 16、短期借款

## (1)短期借款分类：

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额
信用借款	939,479,544.77	1,373,386,094.53
<b>合计</b>	<b>939,479,544.77</b>	<b>1,373,386,094.53</b>

于2017年12月31日，本集团所有短期借款均为信用借款，无质押、抵押及保证借款。

(2)于2017年12月31日，本集团无已到期未偿还的短期借款。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 17、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额
交易性金融负债	-	237,899.98
其中：衍生金融负债(注)	-	237,899.98
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>237,899.98</b>

注：年初余额系未到期远期外汇买卖合同之公允价值。

## 18、应付账款

## (1)应付账款列示

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额
应付材料款	6,419,574,188.91	5,290,835,414.44
应付资产款	52,060,478.60	54,064,611.67
应付费用	168,025,695.15	152,831,377.26
<b>合计</b>	<b>6,639,660,362.66</b>	<b>5,497,731,403.37</b>

(2)于2017年12月31日，本集团无账龄超过一年的重要应付账款。

## 19、预收款项

## (1)预收款项列示

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额
货款	87,476,783.61	34,720,014.86
<b>合计</b>	<b>87,476,783.61</b>	<b>34,720,014.86</b>

(2)于2017年12月31日，本集团无账龄超过一年的重要预收款项。

## 20、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、短期薪酬	326,394,377.85	1,977,567,578.55	1,849,212,922.53	454,749,033.87
2、离职后福利-设定提存计划	15,771,040.63	159,262,927.74	158,927,854.74	16,106,113.63
3、一年内到期长期应付职工薪酬	945,869.31	4,531,532.30	3,913,198.49	1,564,203.12
<b>合计</b>	<b>343,111,287.79</b>	<b>2,141,362,038.59</b>	<b>2,012,053,975.76</b>	<b>472,419,350.62</b>

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 20、应付职工薪酬 - 续

## (2) 短期薪酬列示

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	311,425,998.27	1,729,666,728.05	1,604,317,361.92	436,775,364.40
2.职工福利费	71,983.26	16,040,982.30	16,035,983.86	76,981.70
3.社会保险费	14,023,682.92	110,565,076.05	107,586,735.26	17,002,023.71
其中：医疗保险费	10,098,664.31	73,901,609.95	71,557,369.13	12,442,905.13
工伤保险费	2,915,027.46	22,909,167.04	22,455,185.80	3,369,008.70
生育保险费	569,880.53	6,023,936.14	5,876,553.26	717,263.41
外来从业人员综合 保险费用	440,110.62	7,730,362.92	7,697,627.07	472,846.47
4.住房公积金	283,108.00	29,979,911.54	29,889,385.54	373,634.00
5.工会经费和职工教育经费	589,605.40	6,288,445.86	6,357,021.20	521,030.06
6.非货币性福利(注1)	-	85,026,434.75	85,026,434.75	-
<b>合计</b>	<b>326,394,377.85</b>	<b>1,977,567,578.55</b>	<b>1,849,212,922.53</b>	<b>454,749,033.87</b>

注1：非货币性福利明细如下：

单位：人民币元

形式	金额	计算依据
为员工租赁宿舍	28,327,530.85	计提的租金费用
为员工提供工作餐	56,698,903.90	计提支出的费用
<b>合计</b>	<b>85,026,434.75</b>	

## (3) 设定提存计划(注2)

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	14,941,127.26	149,849,351.12	149,733,219.37	15,057,259.01
2、失业保险费	829,913.37	9,413,576.62	9,194,635.37	1,048,854.62
<b>合计</b>	<b>15,771,040.63</b>	<b>159,262,927.74</b>	<b>158,927,854.74</b>	<b>16,106,113.63</b>

注2：本集团境内子公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团按缴存基数的相应比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本年应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币 149,849,351.12 元及人民币 9,413,576.62 元(2016年：人民币 144,900,008.43 元及人民币 7,503,594.45 元)。于 2017 年 12 月 31 日，本集团尚有人民币 15,057,259.01 元及人民币 1,048,854.62 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 14,941,127.26 元及人民币 829,913.37 元)的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期后支付。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 21、应交税费

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额
增值税	460,307.85	754,509.75
企业所得税	128,160,372.56	128,214,976.42
个人所得税	5,754,008.14	3,565,758.88
代扣代缴所得税	1,041,235.78	2,422,010.27
代扣代缴增值税及附加税	110,512.43	42,838.76
其他	3,758,771.47	5,921,245.40
<b>合计</b>	<b>139,285,208.23</b>	<b>140,921,339.48</b>

## 22、应付利息

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	1,712,250.16	1,411,299.32
长期借款应付利息	-	21,519.13
<b>合计</b>	<b>1,712,250.16</b>	<b>1,432,818.45</b>

## 23、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额
代收第三方款项	199,853,663.44	195,382,378.38
租金及相关杂费	13,232,171.59	12,092,246.88
其他	79,373,254.79	71,175,730.86
<b>合计</b>	<b>292,459,089.82</b>	<b>278,650,356.12</b>

(2) 于2017年12月31日，本集团无账龄超过一年的重要其他应付款。

## 24、其他流动负债

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额
治具模具补贴(注1)	28,185,623.33	3,443,511.56
政府补助-碳排放权(注2)	4,478,153.23	4,361,940.45
其他	-	76,861.88
<b>合计</b>	<b>32,663,776.56</b>	<b>7,882,313.89</b>

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

24、其他流动负债 - 续

涉及政府补助的项目：

单位：人民币元

负债项目	年初余额	本年新增补助 金额	本年计入 其他收益的金额	年末余额	与资产相关 /与收益相关
碳排放权	4,361,940.45	5,458,946.74	5,342,733.96	4,478,153.23	资产相关
<b>合计</b>	<b>4,361,940.45</b>	<b>5,458,946.74</b>	<b>5,342,733.96</b>	<b>4,478,153.23</b>	

注 1：系本集团向客户收取的治具模具补贴。

注 2：系本集团从政府无偿分配取得的碳排放权配额，根据实际消耗量进行摊销。

25、长期借款

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额
信用借款(注)	-	75,285,271.33
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>75,285,271.33</b>

注：上年末长期借款于本年度提前偿还。

26、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额
1.离职后福利-设定受益计划净负债	70,367,630.67	58,386,780.19
2.辞退福利	1,302,181.07	1,159,092.09
<b>合计</b>	<b>71,669,811.74</b>	<b>59,545,872.28</b>

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、年初余额	115,143,393.34	118,708,416.96
二、计入当年损益的设定受益成本	2,590,909.70	2,499,157.58
1.当年服务成本	699,507.88	778,584.18
2.利息净额	1,891,401.82	1,720,573.40
三、计入其他综合收益的设定受益成本	13,968,169.87	(9,984,410.40)
1.精算利得(损失)	13,968,169.87	(9,984,410.40)
四、其他变动	(1,284,022.08)	(6,277,394.86)
1.结算时支付的对价	(1,284,022.08)	(6,237,233.04)
2.其他	-	(40,161.82)
五、外币折算差额	2,374,400.74	10,197,624.06
<b>六、年末余额</b>	<b>132,792,851.57</b>	<b>115,143,393.34</b>

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 26、长期应付职工薪酬 - 续

## (2) 设定受益计划变动情况 - 续

计划资产：

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、年初余额	56,592,153.55	17,014,307.83
二、计入当年损益的设定受益成本	956,134.70	588,010.18
1、利息净额	956,134.70	588,010.18
三、计入其他综合收益的设定受益成本	(451,202.32)	(428,862.45)
1、计划资产回报(计入利息净额的除外)	(451,202.32)	(428,862.45)
四、其他变动	2,629,176.41	36,292,070.80
1、计划参与者提拨数	3,913,198.49	42,529,303.84
2、结算时支付的对价	(1,284,022.08)	(6,237,233.04)
五、外币折算差额	1,134,755.44	3,126,627.19
六、年末余额	<b>60,861,017.78</b>	<b>56,592,153.55</b>

## 设定受益计划净负债(净资产)

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、年初余额	58,551,239.79	101,694,109.13
二、计入当年损益的设定受益成本	1,634,775.00	1,911,147.40
三、计入其他综合收益的设定受益成本	14,419,372.19	(9,555,547.95)
四、本年提拨至台湾银行基金	(3,913,198.49)	(42,529,303.84)
五、其他	-	(40,161.82)
六、外币折算差额	1,239,645.30	7,070,996.87
七、年末余额	<b>71,931,833.79</b>	<b>58,551,239.79</b>
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	1,564,203.12	945,869.31
加：其他流动资产	-	781,409.71
一年后支付的长期应付职工薪酬	<b>70,367,630.67</b>	<b>58,386,780.19</b>

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

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

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

于2017年12月31日，环鸿科技设定受益计划平均受益义务期间为12.4年(2016年12月31日：17年)，环隆电气设定受益计划平均受益义务期间为14.4年(2016年12月31日：16.4年)。

**(五) 合并财务报表项目注释 - 续****26、长期应付职工薪酬 - 续****(2) 设定受益计划变动情况 - 续**

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

本集团聘请了美商韬睿惠悦企管顾问股份有限公司，根据预计福利单位法，以精算方式估计其上述退休福利计划义务的现值。这项计划以未来薪资成长率、死亡率及离职率等假设预计未来现金流出，以折现率确定其现值。折现率根据资产负债表日高质量公司债的市场利率决定，在此类债券无深度市场之国家，应使用政府公债(于资产负债表日)的市场利率，由于本集团之退休后福利义务存续期间为12至17年，因此决定折现率时，以与退休后福利义务存续期间类似之债券为参考依据，故参考15年期或以上政府公债平均利率。本集团根据精算结果确认本集团的负债，相关精算利得或损失计入其他综合收益，并且在后续会计期间不会转回至损益。过去服务成本会在对计划作出修订的期间计入当期损益。通过将设定受益计划净负债或净资产乘以适当的折现率来确定利息净额。

在设定受益计划义务现值时所使用的重大精算假设为折现率、未来薪资成长率及死亡率。折现率与未来薪资成长率分别为1.4% (2016年：1.60%) 以及2% (2016年：2%)。死亡率的假设是以台湾第五回经验生命表资料为依据。

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

- 如果折现率增加(减少)0.5%，则环鸿科技设定受益计划义务现值将分别减少人民币3,597,542.57元(增加人民币3,905,589.70元)；环隆电气设定受益计划义务现值将分别减少人民币4,041,060.18元(增加人民币4,412,780.63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6,878,914.18元(减少人民币6,374,358.01元)；环隆电气设定受益计划义务现值将增加人民币704,797.78元(减少人民币1,296,081.40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。

**27、预计负债**

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额
产品质量保证	6,881,824.01	11,632,131.97
<b>合计</b>	<b>6,881,824.01</b>	<b>11,632,131.97</b>

本集团的预计负债系对于台式机产品计提的质量保证金。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 28、递延收益

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	34,987,568.65	15,000,000.00	9,414,234.89	40,573,333.76	注 1
购买固定资产补贴	6,980,031.22	526,431.77	2,789,733.06	4,716,729.93	注 2
<b>合计</b>	<b>41,967,599.87</b>	<b>15,526,431.77</b>	<b>12,203,967.95</b>	<b>45,290,063.69</b>	

涉及政府补助的项目：

单位：人民币元

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益的金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
3G 行动宽带系统级芯片技术改造项目	8,263,192.83	-	2,833,094.64	5,430,098.19	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	25,833,333.26	15,000,000.00	6,111,111.16	34,722,222.10	资产相关
无线网络及移动通讯产品生产线技改项目	891,042.56	-	470,029.09	421,013.47	资产相关
<b>合计</b>	<b>34,987,568.65</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>9,414,234.89</b>	<b>40,573,333.76</b>	

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

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

## 29、其他非流动负债

其他非流动负债系本集团取得的押金及存入保证金。

## 30、股本

单位：人民币元

	年初余额	本年变动					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
<b>2017 年度：</b>							
股份总数	2,175,923,580.00	-	-	-	-	-	2,175,923,580.00
<b>2016 年度：</b>							
股份总数	2,175,923,580.00	-	-	-	-	-	2,175,923,580.00

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 31、资本公积

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<b>2017年度：</b>				
股本溢价	1,514,487,909.47	880,729.46	-	1,515,368,638.93
其中：投资者投入的股本	2,608,070,808.00	880,729.46	-	2,608,951,537.46
同一控制下合并形成的差额	(5,621,108.53)	-	-	(5,621,108.53)
资本公积转增股本	(1,087,961,790.00)	-	-	(1,087,961,790.00)
其他资本公积	74,378,544.27	42,800,143.99	-	117,178,688.26
其中：股份支付计入所有者权益的金额	74,378,544.27	42,800,143.99	-	117,178,688.26
<b>合计</b>	<b>1,588,866,453.74</b>	<b>43,680,873.45</b>	<b>-</b>	<b>1,632,547,327.19</b>
<b>2016年度：</b>				
股本溢价	1,670,452,180.11	-	155,964,270.64	1,514,487,909.47
其中：投资者投入的股本	2,608,070,808.00	-	-	2,608,070,808.00
同一控制下合并形成的差额	150,343,162.11	-	155,964,270.64	(5,621,108.53)
资本公积转增股本	(1,087,961,790.00)	-	-	(1,087,961,790.00)
其他资本公积	25,117,913.62	49,260,630.65	-	74,378,544.27
其中：股份支付计入所有者权益的金额	25,117,913.62	49,260,630.65	-	74,378,544.27
<b>合计</b>	<b>1,695,570,093.73</b>	<b>49,260,630.65</b>	<b>155,964,270.64</b>	<b>1,588,866,453.74</b>

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 32、其他综合收益

单位：人民币元

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司所有者	税后归属于少数股东	
<b>2017年度：</b>							
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	1,326,604.48	(14,419,372.19)	-	(2,451,203.25)	(11,946,608.93)	(21,560.01)	(10,620,004.45)
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	1,326,604.48	(14,419,372.19)	-	(2,451,203.25)	(11,946,608.93)	(21,560.01)	(10,620,004.45)
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	(17,122,353.29)	7,594,214.42	-	-	7,550,244.69	43,969.73	(9,572,108.60)
其中：外币财务报表折算差额	(17,126,982.70)	7,598,843.83	-	-	7,554,874.10	43,969.73	(9,572,108.60)
可供出售金融资产公允价值变动损益	4,629.41	(4,629.41)	-	-	(4,629.41)	-	-
<b>其他综合收益合计</b>	<b>(15,795,748.81)</b>	<b>(6,825,157.77)</b>	<b>-</b>	<b>(2,451,203.25)</b>	<b>(4,396,364.24)</b>	<b>22,409.72</b>	<b>(20,192,113.05)</b>
<b>2016年度：</b>							
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	(6,599,200.35)	9,555,547.95	-	1,639,170.66	7,925,804.83	(9,427.54)	1,326,604.48
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	(6,599,200.35)	9,555,547.95	-	1,639,170.66	7,925,804.83	(9,427.54)	1,326,604.48
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	(69,765,148.17)	52,784,062.47	-	-	52,642,794.88	141,267.59	(17,122,353.29)
其中：外币财务报表折算差额	(69,765,148.17)	52,779,433.06	-	-	52,638,165.47	141,267.59	(17,126,982.70)
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	4,629.41	-	-	4,629.41	-	4,629.41
<b>其他综合收益合计</b>	<b>(76,364,348.52)</b>	<b>62,339,610.42</b>	<b>-</b>	<b>1,639,170.66</b>	<b>60,568,599.71</b>	<b>131,840.05</b>	<b>(15,795,748.81)</b>

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 33、 盈余公积

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<b>2017年度：</b>				
法定盈余公积(注1)	294,470,586.47	48,455,250.49	-	342,925,836.96
<b>合计</b>	<b>294,470,586.47</b>	<b>48,455,250.49</b>	-	<b>342,925,836.96</b>
<b>2016年度：</b>				
法定盈余公积(注2)	273,962,712.51	20,507,873.96	-	294,470,586.47
<b>合计</b>	<b>273,962,712.51</b>	<b>20,507,873.96</b>	-	<b>294,470,586.47</b>

注1： 根据公司章程规定，并经环旭电子股份有限公司于2018年3月22日召开的第四届董事会第四次会议决议通过，环旭电子股份有限公司按2017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。

注2： 根据公司章程规定，并经环旭电子股份有限公司于2017年3月23日召开的第三届第十六次董事会决议通过，环旭电子股份有限公司按2016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。

## 34、 未分配利润

单位：人民币元

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	<b>3,491,419,621.11</b>	<b>2,885,301,937.55</b>
调整年初未分配利润合计数	-	38,636,163.22
调整后年初未分配利润	<b>3,491,419,621.11</b>	<b>2,923,938,100.77</b>
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,313,890,423.23	805,581,752.30
减：提取法定盈余公积(注1)	48,455,250.49	20,507,873.96
应付普通股股利(注2)	256,758,982.44	217,592,358.00
年末未分配利润(注3)	<b>4,500,095,811.41</b>	<b>3,491,419,621.11</b>

## (1) 提取法定盈余公积

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

## (2) 本年度股东大会已批准的利润分配情况

经本公司于2017年3月23日召开的第三届第十六次董事会决议提议，并经2017年4月17日召开的2016年度股东大会决议通过，以总股本2,175,923,580股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币1.18元(含税)，不送股，不转增股本。

## (3) 资产负债表日后决议的利润分配情况

经本公司于2018年3月22日召开的第四届董事会第四次会议决议提议，以总股本2,175,923,580股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币1.85元(含税)，不送股，不转增股本。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

## (4) 子公司已提取的盈余公积

于2017年12月31日，本集团未分配利润余额中包括子公司已提取的盈余公积为人民币869,940,684.15元(2016年12月31日：人民币814,372,953.07元)。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 35、营业收入、营业成本

单位：人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,687,189,668.22	26,428,333,476.50	23,963,708,663.45	21,398,042,296.52
其他业务	18,495,309.42	144,511.44	20,175,053.42	175,576.84
<b>合计</b>	<b>29,705,684,977.64</b>	<b>26,428,477,987.94</b>	<b>23,983,883,716.87</b>	<b>21,398,217,873.36</b>

## 36、税金及附加

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	13,131,138.78	13,967,421.74
印花税	9,787,282.92	9,214,129.09
教育费附加	9,379,384.84	9,976,729.81
房产税	1,529,075.52	1,047,057.28
城镇土地使用税	792,221.16	792,109.18
其他	404,053.38	211,210.18
<b>合计</b>	<b>35,023,156.60</b>	<b>35,208,657.28</b>

## 37、销售费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
员工费用	110,899,714.37	98,746,955.24
运费及出口费用	72,562,903.79	69,856,522.45
佣金	11,567,539.86	3,672,617.81
差旅费	9,539,656.74	7,727,085.71
其他	35,573,856.04	43,674,106.89
<b>合计</b>	<b>240,143,670.80</b>	<b>223,677,288.10</b>

## 38、管理费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
研究开发支出	1,018,995,456.10	884,294,507.66
员工费用	426,265,832.48	303,266,155.94
股份支付	42,800,143.99	49,260,630.65
劳务费	33,651,876.61	31,776,954.63
折旧及摊销	30,152,524.06	34,285,524.22
修缮费	20,820,422.04	20,978,038.97
租赁费	19,392,144.63	19,052,554.15
水电费	5,860,629.76	11,662,273.05
物料消耗	2,604,548.50	2,485,467.00
其他	38,076,473.73	42,338,951.19
<b>合计</b>	<b>1,638,620,051.90</b>	<b>1,399,401,057.46</b>

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 39、财务费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	14,057,332.62	16,509,379.14
减：利息收入	36,528,314.12	22,778,714.70
汇兑差额	78,046,529.12	(48,010,509.31)
其他	1,255,153.15	1,219,065.28
<b>合计</b>	<b>56,830,700.77</b>	<b>(53,060,779.59)</b>

## 40、资产减值损失

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失(转回)	3,781,478.73	(2,445,245.50)
二、存货跌价损失	8,123,939.45	2,100,925.90
<b>合计</b>	<b>11,905,418.18</b>	<b>(344,319.60)</b>

## 41、公允价值变动收益(损失)

单位：人民币元

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额 (已重述)
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	4,905,873.75	3,021,411.76
非衍生金融工具产生的公允价值变动收益(损失)	141,053,669.40	(8,788,976.28)
<b>合计</b>	<b>145,959,543.15</b>	<b>(5,767,564.52)</b>

## 42、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债取得的投资收益	41,966,472.01	(11,330,845.91)
理财产品收益	55,936,108.82	26,886,059.60
<b>合计</b>	<b>97,902,580.83</b>	<b>15,555,213.69</b>

## 43、资产处置收益(损失)

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额 (已重述)	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	6,354,798.82	1,672,107.57	6,354,798.82
减：非流动资产处置损失	1,459,510.89	8,533,633.01	1,459,510.89
<b>合计</b>	<b>4,895,287.93</b>	<b>(6,861,525.44)</b>	<b>4,895,287.93</b>

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 44、其他收益

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	21,349,325.52	-	21,349,325.52
合计	<b>21,349,325.52</b>	-	<b>21,349,325.52</b>

其他收益中计入当期损益的政府补助：

单位：人民币元

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
进口贴息资金	1,769,443.92	-	与收益相关
企业转型升级专项补助	1,852,368.00	-	与收益相关
社保局稳岗补贴转收入	1,026,007.99	-	与收益相关
深圳市产业化技术升级资助	514,600.00	-	与收益相关
其他	1,429,936.76	-	与收益相关
小计	<b>6,592,356.67</b>	-	
与资产相关的政府补助摊销(注)	14,756,968.85	-	与资产相关
合计	<b>21,349,325.52</b>	-	

注：详见附注(五)、24及28。

## 45、营业外收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额 (已重述)	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	46,729,685.81	-
其他	9,464,474.23	13,312,301.57	9,464,474.23
合计	<b>9,464,474.23</b>	<b>60,041,987.38</b>	<b>9,464,474.23</b>

营业外收入中计入当期损益的政府补助：

单位：人民币元

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
进口贴息资金	-	10,873,930.00	与收益相关
社保局稳岗补贴转收入	-	2,092,648.69	与收益相关
企业研究开发资助资金	-	6,918,000.00	与收益相关
上海 2015 年度经济突出贡献奖	-	5,000,000.00	与收益相关
深圳市经贸委 2016 年提升企业竞争力补贴	-	3,531,000.00	与收益相关
其他	-	6,257,658.89	与收益相关
小计	-	<b>34,673,237.58</b>	
与资产相关的政府补助摊销	-	12,056,448.23	与资产相关
合计	-	<b>46,729,685.81</b>	

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 46、营业外支出

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额 (已重述)	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	4,338,128.84	35,639,865.77	4,338,128.84
其他	5,491,174.95	760,989.66	5,491,174.95
<b>合计</b>	<b>9,829,303.79</b>	<b>36,400,855.43</b>	<b>9,829,303.79</b>

## 47、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	193,688,217.93	193,578,405.22
所得税汇算清缴差异	(9,219,670.27)	11,186,338.58
递延所得税费用	65,866,031.89	(3,679,870.09)
<b>合计</b>	<b>250,334,579.55</b>	<b>201,084,873.71</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：人民币元

	本年发生额	上年发生额
利润总额	1,564,425,899.32	1,007,351,195.54
适用税率	15%	15%
按适用税率计算的所得税费用	234,663,884.90	151,102,679.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,952,673.18	6,519,660.35
视同销售对所得税的影响	266,519.73	291,624.31
非应税收入的纳税影响	(1,022,005.76)	(1,478,842.78)
额外抵扣费用的纳税影响	(28,583,164.38)	(20,378,559.51)
本年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	5,818,139.76	24,326,542.79
使用前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	(587,011.79)	(5,633,334.62)
所得税汇算清缴差异	(9,219,670.27)	11,186,338.58
子公司适用不同税率的影响	38,714,637.50	14,007,993.41
台湾子公司未分配盈余加征影响	10,045,708.02	13,020,734.84
其他	(5,715,131.34)	8,120,037.01
<b>所得税费用</b>	<b>250,334,579.55</b>	<b>201,084,873.71</b>

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 48、现金流量表项目

## (1)收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	26,785,146.77	23,868,920.78
补贴收入	6,592,356.67	34,673,237.58
其他	64,726,904.80	117,493,752.69
<b>合计</b>	<b>98,104,408.24</b>	<b>176,035,911.05</b>

## (2)支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付的运费	76,621,002.97	72,513,438.09
支付的租赁费用	28,783,432.15	27,675,260.97
支付的劳务费用	33,773,301.71	43,095,564.64
支付的其他各项费用	265,230,637.51	83,072,261.01
支付关税保证金	300,000.00	-
<b>合计</b>	<b>404,708,374.34</b>	<b>226,356,524.71</b>

## (3)收到其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	15,000,000.00	1,498,196.04
购买固定资产补贴	526,431.77	186,334.16
<b>合计</b>	<b>15,526,431.77</b>	<b>1,684,530.20</b>

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 49、现金流量表补充资料

## (1)现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>		
净利润	1,314,091,319.77	806,266,321.83
加：资产减值准备	11,905,418.18	(344,319.60)
固定资产折旧	402,210,070.41	487,833,624.58
无形资产摊销	13,174,304.76	8,852,820.95
长期待摊费用摊销	51,029,139.41	63,048,136.40
递延收益摊销	(12,203,967.95)	(16,115,623.65)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	(557,159.09)	42,501,391.21
公允价值变动损失(收益)	(145,959,543.15)	5,767,564.52
财务费用(收益)	23,739,495.85	23,889,713.23
投资损失(收益)	(97,902,580.83)	(15,555,213.69)
以权益结算的股份支付	42,800,143.99	49,260,630.65
递延所得税资产减少(增加)	65,866,031.89	(106,909.15)
递延所得税负债增加(减少)	-	(3,572,960.94)
存货的减少(增加)	(520,472,583.12)	439,301,415.76
经营性应收项目的减少(增加)	(1,233,989,599.72)	(646,984,855.42)
经营性应付项目的增加(减少)	1,325,260,914.64	356,456,143.87
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,238,991,405.04</b>	<b>1,600,497,880.55</b>
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	5,043,407,968.81	4,753,672,726.50
减：现金的年初余额	4,753,672,726.50	4,075,774,218.75
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
<b>现金及现金等价物的净增加额</b>	<b>289,735,242.31</b>	<b>677,898,507.75</b>

## (2)现金及现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额
一、现金	5,043,407,968.81	4,753,672,726.50
其中：库存现金	173,721.51	246,234.93
可随时用于支付的银行存款	5,043,234,247.30	4,753,426,491.57
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
<b>三、年末现金及现金等价物余额</b>	<b>5,043,407,968.81</b>	<b>4,753,672,726.50</b>

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：人民币元

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	2,553,900.00	用于关税保证金的定期存款
合计	<b>2,553,900.00</b>	

## 51、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：人民币元

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：人民币	5,075.13	1.0000	5,075.13
美元	330,373,078.14	6.5342	2,158,723,767.18
欧元	435,972.55	7.8023	3,401,588.63
港币	1,021,156.46	0.8359	853,584.68
日元	22,168,768.00	0.0579	1,283,571.67
墨西哥比索	111,593,340.00	0.3314	36,982,032.88
英镑	205.00	8.7792	1,799.74
应收账款			
其中：美元	790,378,554.41	6.5342	5,164,491,550.23
欧元	2,764,765.58	7.8023	21,571,530.48
其他应收款			
其中：美元	7,653,479.33	6.5342	50,009,364.64
欧元	660.00	7.8023	5,149.52
墨西哥比索	31,845,660.00	0.3314	10,553,651.72
短期借款			
其中：美元	108,588,900.32	6.5342	709,541,592.47
欧元	661,081.90	7.8023	5,157,959.31
应付帐款			
其中：美元	766,227,383.70	6.5342	5,006,682,970.57
欧元	5,131,470.36	7.8023	40,037,271.19
港币	3,683,549.75	0.8359	3,079,079.24
日元	113,530,290.00	0.0579	6,573,403.79
墨西哥比索	917,752.00	0.3314	304,143.01
应付利息			
其中：美元	232,055.01	6.5342	1,516,293.85
欧元	579.46	7.8023	4,521.12
其他应付款			
其中：美元	27,396,693.33	6.5342	179,015,473.56
欧元	289,547.73	7.8023	2,259,138.25
墨西哥比索	1,666,623.79	0.3314	552,319.12

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

51、外币货币性项目 - 续

(2) 境外经营实体说明

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

## (六) 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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
环豪电子(上海)有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区加枫路8号二层229室	贸易及投资	100	-	设立取得
环维电子(上海)有限公司	上海	上海市浦东新区金桥出口加工区龙桂路501号	生产及销售、产品设计及研究发展	100	-	设立取得
环鸿电子(昆山)有限公司	昆山	江苏省昆山市千灯镇黄浦路397号	生产及销售	100	-	设立取得
环鸿科技股份有限公司	台湾	台湾南投县草屯镇太平路1段351巷141号	生产及销售、产品设计及研究发展	-	100	设立取得
环隆电气股份有限公司	台湾	台湾南投县草屯镇太平路1段351巷141号	生产及销售、产品维修	-	99.6554	同一控制下企业合并取得
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
环胜电子(深圳)有限公司	深圳	广东省深圳市南山区高新技术园北区环旭电子园	生产及销售	50	50	同一控制下企业合并取得
USI America Inc.	美国	1255 East Arques Avenue Sunnyvale, CA 94085	合约制造、产品维修及相关服务	-	100	同一控制下企业合并取得
USI Japan Co., Ltd.	日本	Sumitomo Fudosan Shin-yokohama Bldg. 10F 2-5-5. Shin-yokohama, Kouhoku-ku, Yokohama, Japan	产品维修及相关服务	-	100	同一控制下企业合并取得
Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	墨西哥	Anillo Periferico Manuel Gomez Morin 656 Residencial Santa Isabel CP44290, Guadalajara, Jalisco, Mexico	合约制造、产品维修及相关服务	-	100	同一控制下企业合并取得

**(七) 与金融工具相关的风险**

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

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

**1.风险管理目标和政策**

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

**1.1 市场风险****1.1.1. 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、港币、日元、墨西哥比索有关。本集团位于中国境内的公司主要以美元进行采购、销售及融资活动，其他主要业务活动以人民币计价结算；本集团位于台湾的子公司主要以美元进行采购和销售，其他主要业务活动以新台币计价结算；本集团位于香港、墨西哥等地的子公司主要以美元计价结算，本集团位于日本的子公司主要以日元计价结算。于2017年12月31日及2016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	2,158,724	2,805,458
应收账款	5,164,492	4,004,356
其他应收款	50,009	7,457
短期借款	(709,542)	(1,357,523)
应付帐款	(5,006,683)	(3,957,737)
应付利息	(1,516)	(1,403)
其他应付款	(179,015)	(183,515)
<b>小计</b>	<b>1,476,469</b>	<b>1,317,093</b>

## (七) 与金融工具相关的风险 – 续

## 1. 风险管理目标和政策 – 续

## 1.1 市场风险 – 续

## 1.1.1. 外汇风险 – 续

单位：人民币千元

项目	年末余额	年初余额
欧元		
货币资金	3,402	5,134
应收账款	21,572	35,104
其他应收款	5	-
短期借款	(5,158)	(15,863)
应付帐款	(40,037)	(22,225)
应付利息	(5)	(8)
其他应付款	(2,259)	(553)
<b>小计</b>	<b>(22,480)</b>	<b>1,589</b>
港币		
货币资金	854	243
应付帐款	(3,079)	(3,091)
<b>小计</b>	<b>(2,225)</b>	<b>(2,848)</b>
日元		
货币资金	1,284	2,276
应付帐款	(6,573)	(34,500)
<b>小计</b>	<b>(5,289)</b>	<b>(32,224)</b>
墨西哥比索		
货币资金	36,982	8,024
其他应收款	10,554	1,804
应付帐款	(304)	(3,780)
其他应付款	(552)	(2,402)
<b>小计</b>	<b>46,680</b>	<b>3,646</b>

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。

## (七) 与金融工具相关的风险 – 续

## 1. 风险管理目标和政策 – 续

## 1.1 市场风险 - 续

## 1.1.1. 外汇风险- 续

## 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	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	21,257	21,257	9,133	9,133
美元	对人民币贬值 5%	(21,257)	(21,257)	(9,133)	(9,133)
美元	对新台币升值 5%	52,526	52,526	56,687	56,687
美元	对新台币贬值 5%	(52,526)	(52,526)	(56,687)	(56,687)
美元	对日元升值 5%	33	33	35	35
美元	对日元贬值 5%	(33)	(33)	(35)	(35)
欧元	对人民币升值 5%	(82)	(82)	116	116
欧元	对人民币贬值 5%	82	82	(116)	(116)
欧元	对新台币升值 5%	(208)	(208)	(30)	(30)
欧元	对新台币贬值 5%	208	208	30	30
欧元	对美元升值 5%	(834)	(834)	(6)	(6)
欧元	对美元贬值 5%	834	834	6	6
港币	对人民币升值 5%	(115)	(115)	(145)	(145)
港币	对人民币贬值 5%	115	115	145	145
港币	对美元升值 5%	4	4	3	3
港币	对美元贬值 5%	(4)	(4)	(3)	(3)
日元	对人民币升值 5%	(157)	(157)	(162)	(162)
日元	对人民币贬值 5%	157	157	162	162
日元	对新台币升值 5%	(106)	(106)	(47)	(47)
日元	对新台币贬值 5%	106	106	47	47
日元	对美元升值 5%	(2)	(2)	(1,403)	(1,403)
日元	对美元贬值 5%	2	2	1,403	1,403
墨西哥比索	对美元升值 5%	2,334	2,334	182	182
墨西哥比索	对美元贬值 5%	(2,334)	(2,334)	(182)	(182)

**(七) 与金融工具相关的风险 – 续****1. 风险管理目标和政策 – 续****1.2. 信用风险**

2017年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的可回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。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。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除附注(五)、4中披露的应收账款单位A、单位B、单位C及附注(五)、6中披露的其他应收款单位K、单位L、单位M外，本集团无其他重大信用集中风险。

**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。

本集团持有金融负债按未折现剩余合同义务的到期年限分析如下：

单位：人民币元

	6个月内	6-12个月	1-5年	5年以上	合计
<b>非衍生金融负债</b>					
短期借款	942,904,283.34	-	-	-	942,904,283.34
应付账款	6,639,660,362.66	-	-	-	6,639,660,362.66
其他应付款	292,459,089.82	-	-	-	292,459,089.82

**(八) 资本管理**

本集团通过优化负债与股东权益的结构来管理资本，以确保集团内的主体能够持续经营，并同时最大限度增加股东回报。2017年度及2016年度本集团的整体策略维持不变。

本集团的资本结构由本集团的净债务和股东权益组成。

本集团并未受制于外部强制性资本管理要求。本集团的管理层定期复核本集团的资本结构。

## (九) 公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

单位：人民币元

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
交易性金融资产				
—权益工具投资	673,271,242.89	-	-	673,271,242.89
—衍生金融资产	-	4,667,973.77	-	4,667,973.77
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>673,271,242.89</b>	<b>4,667,973.77</b>	<b>-</b>	<b>677,939,216.66</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目的公允价值均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信息

	2017年12月31日的公允价值	估值技术	输入值
衍生金融资产	4,667,973.77	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、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

本集团管理层认为，财务报表中的不以公允价值计量的金融资产及金融负债绝大多数为流动资产及流动负债，其账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

## (十) 关联方及关联方交易

## 1.本公司的母公司情况

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

本公司的最终控制方为日月光半导体制造股份有限公司，其在台湾证券交易所上市，上市代码2311。

## (十) 关联方及关联方交易 - 续

## 2. 本公司的子公司情况

本企业的子公司情况详见附注(六)。

## 3. 其他关联方情况

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

## 4. 关联方交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表:

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
日月光电子股份有限公司	采购材料	53,774,491.91	60,674,627.61
日月光半导体制造股份有限公司	采购材料	521,574.56	8,163,225.13
ASE KOREA, Inc.	采购材料	45,344.76	11,957.74
苏州日月新半导体有限公司	采购材料	35,040.31	-
日月光半导体(昆山)有限公司	采购材料	30,493.86	9,208.50
台湾福雷电子股份有限公司	采购材料	3,366.08	19,567.39
<b>合计</b>		<b>54,410,311.48</b>	<b>68,878,586.37</b>
日月光半导体制造股份有限公司	接受劳务	1,021,083,738.29	941,244,772.74
ASE KOREA, Inc.	接受劳务	17,592,891.26	2,608,743.82
日月光半导体(昆山)有限公司	接受劳务	3,245,730.68	3,302,554.20
环诚科技有限公司	接受劳务	2,691,994.31	2,703,324.02
上海宏荣物业管理有限公司	接受劳务	2,019,529.44	1,210,572.28
上海鼎汇房地产开发有限公司	接受劳务	1,096,082.11	298,043.16
ASE Marketing & Service Japan Co.,Ltd	接受劳务	986,279.93	616,273.02
台湾福雷电子股份有限公司	接受劳务	580,789.76	-
上海鼎煦物业管理有限公司	接受劳务	300,150.00	-
日月光封装测试(上海)有限公司	接受劳务	248,193.20	756,682.00
ASE(US) Inc.	接受劳务	229,989.28	209,020.56
日月光半导体(上海)有限公司	接受劳务	171,266.61	202,190.68
ISE Labs, Inc.	接受劳务	122,061.92	137,659.58
环电股份有限公司	接受劳务	-	398,391.32
<b>合计</b>		<b>1,050,368,696.79</b>	<b>953,688,227.38</b>

## (十) 关联方及关联方交易 - 续

## 4. 关联方交易情况 - 续

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易 - 续

出售商品/提供劳务情况表:

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
日月光半导体制造股份有限公司	销售产品	6,219,238.72	4,120,150.02
ASE KOREA, Inc.	销售产品	-	511,067.54
日月光封装测试(上海)有限公司	销售产品	-	1,981.54
<b>合计</b>		<b>6,219,238.72</b>	<b>4,633,199.10</b>
日月光集成电路制造(中国)有限公司	提供劳务	6,280,000.00	-
日月光半导体制造股份有限公司	提供劳务	2,539,833.03	8,297,898.15
日月光封装测试(上海)有限公司	提供劳务	168,631.22	15,876,502.66
ASE KOREA, Inc.	提供劳务	81,661.15	-
苏州日月新半导体有限公司	提供劳务	-	14,687.18
日月光半导体(上海)有限公司	提供劳务	-	2,735.04
<b>合计</b>		<b>9,070,125.40</b>	<b>24,191,823.03</b>

上述交易按双方协议价执行。

## (2) 关联方租赁情况

本集团作为出租方:

单位: 人民币元

承租方名称	租赁资产种类	本年度确认的租赁收入	上年度确认的租赁收入
日月光半导体制造股份有限公司	厂房	3,420,390.46	4,147,575.56
日月光半导体(上海)有限公司	机器设备	620,102.52	310,051.26
日月光封装测试(上海)有限公司	机器设备	183,711.32	-
苏州日月新半导体有限公司	机器设备	104,912.86	481,570.96
环电股份有限公司	经营场所租赁	102,531.82	77,949.24
<b>合计</b>		<b>4,431,648.98</b>	<b>5,017,147.02</b>

## (十) 关联方及关联方交易 - 续

## 4. 关联方交易情况 - 续

## (2) 关联方租赁情况 - 续

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	本年度确认的 租赁费	上年度确认的 租赁费
日月光半导体(上海)有限公司(注 1)	宿舍	28,140,041.88	31,979,884.02
日月光半导体(昆山)有限公司	厂房	9,555,905.16	9,684,792.88
日月光半导体(昆山)有限公司	宿舍	6,130,781.46	5,476,323.80
日月光集成电路制造(中国)有限公司	厂房	10,719,115.74	8,640,302.40
日月光封装测试(上海)有限公司(注 2)	厂房	8,692,719.30	27,076,284.46
日月光封装测试(上海)有限公司	机器设备	2,328.97	-
ASE KOREA, Inc.	宿舍	14,996.32	47,284.38
ASE (US) Inc.	经营场所租赁	619,835.04	519,747.51
环电股份有限公司	经营场所租赁	1,465,855.49	478,069.58
ISE Labs. Inc	经营场所租赁	291,535.89	275,697.99
<b>合计</b>		<b>65,633,115.25</b>	<b>84,178,387.02</b>

注 1： 其中，2017 年度确认的租赁费中包括平价收取的水电费人民币 10,563,183.78 元(2016 年度：人民币 11,141,920.95 元)。

注 2： 其中，2017 年度确认的租赁费中包括平价收取的水电费人民币 2,782,218.08 元(2016 年度：人民币 8,207,200.21 元)。

## (3) 关联方资产转让、债务重组情况

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
日月光半导体制造股份有限公司	采购固定资产	3,321,535.19	10,184,927.93
<b>合计</b>		<b>3,321,535.19</b>	<b>10,184,927.93</b>
ASE KOREA, Inc.	销售固定资产	9,075,990.91	-
苏州日月新半导体有限公司	销售固定资产	5,675,969.59	383,135.88
日月光半导体(上海)有限公司	销售固定资产	2,377,050.76	-
日月光封装测试(上海)有限公司	销售固定资产	1,020,452.73	4,000,289.09
无锡通芝微电子有限公司	销售固定资产	733,993.93	-
日月光半导体(昆山)有限公司	销售固定资产	483,758.32	-
日月光半导体制造股份有限公司	销售固定资产	-	11,579,745.89
<b>合计</b>		<b>19,367,216.24</b>	<b>15,963,170.86</b>

上述交易按双方协议价执行。

## (十) 关联方及关联方交易 - 续

## 4. 关联方交易情况 - 续

## (4) 关键管理人员报酬

单位：人民币元

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	8,534,111.21	5,303,326.92

## 5. 关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		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	854,008.57	-	1,003,247.60	-
<b>合计</b>		<b>854,008.57</b>	<b>-</b>	<b>1,003,247.60</b>	<b>-</b>
其他应收款	日月光半导体制造股份有限公司	9,138,186.89	-	726,391.93	-
其他应收款	日月光半导体(上海)有限公司	2,962,529.39	-	181,380.00	-
其他应收款	日月光封装测试(上海)有限公司	174,441.91	-	5,410,543.76	-
其他应收款	环电股份有限公司	85,444.12	-	37,943.78	-
其他应收款	苏州日月新半导体有限公司	-	-	61,374.02	-
<b>合计</b>		<b>12,360,602.31</b>	<b>-</b>	<b>6,417,633.49</b>	<b>-</b>
其他非流动资产	日月光半导体(昆山)有限公司	828,547.36	-	828,547.36	-
其他非流动资产	日月光集成电路制造(中国)有限公司	720,025.20	-	720,025.20	-
其他非流动资产	ASE(US) Inc.	392,052.00	-	416,220.00	-
<b>合计</b>		<b>1,940,624.56</b>	<b>-</b>	<b>1,964,792.56</b>	<b>-</b>

## (十) 关联方及关联方交易 - 续

## 5. 关联方应收应付款项- 续

## (2) 应付项目

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	日月光半导体制造股份有限公司	294,856,742.05	366,507,698.61
应付账款	日月光电子股份有限公司	7,788,523.98	14,098,053.72
应付账款	ASE KOREA, Inc.	3,160,947.09	4,121,822.01
应付账款	环电股份有限公司	769,611.61	927,129.19
应付账款	环诚科技有限公司	234,766.25	224,135.86
应付账款	台湾福雷电子股份有限公司	459,650.29	14,778.93
应付账款	日月光半导体(昆山)有限公司	6,623.57	7,032.98
<b>合计</b>		<b>307,276,864.84</b>	<b>385,900,651.30</b>
其他应付款	日月光半导体(昆山)有限公司	5,231,905.87	4,222,757.20
其他应付款	日月光半导体(上海)有限公司	2,962,899.31	3,194,536.35
其他应付款	日月光封装测试(上海)有限公司	1,614,769.70	3,340,307.85
其他应付款	日月光集成电路制造(中国)有限公司	1,412,962.98	720,025.20
其他应付款	上海宏荣物业管理有限公司	308,836.53	189,640.06
其他应付款	上海鼎煦物业管理有限公司	300,150.00	-
其他应付款	ASE KOREA, Inc.	207,068.80	-
其他应付款	日月光半导体制造股份有限公司	91,233.55	102,502.36
其他应付款	ASE (US) Inc.	27,443.64	-
其他应付款	环电股份有限公司	9,046.00	8,517.99
其他应付款	上海鼎汇房地产开发有限公司	-	298,043.16
其他应付款	日月光电子股份有限公司	-	82,598.86
其他应付款	台湾福雷电子股份有限公司	-	1,226.07
<b>合计</b>		<b>12,166,316.38</b>	<b>12,160,155.10</b>

## (十一) 股份支付

## 1. 股份支付总体情况

单位：股

2017年度：		股票期权计 3(P3) (注 1)	环旭电子股份有限公司 股票期权激励计划(注 2)
年初发行在外的权益工具总额		4,757,500	24,997,000
本年授予的各项权益工具总额		-	-
本年行权的各项权益工具总额		-	-
本年失效的各项权益工具总额		-	2,600,800
年末发行在外的权益工具总额		4,757,500	22,396,200
年末可行使的权益工具的总额		4,757,500	22,396,200
年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	股份期权行权价格	美元 1.53 元	人民币 15.54 元
	合同剩余期限	约 3 年	约 8 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限		无	无

## (十一) 股份支付 - 续

## 1. 股份支付总体情况 - 续

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

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

各股票期权计划具体条件如下:

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

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

	累积最高可行权比例
自授予期满 2 年	40%
自授予期满 2.5 年	50%
自授予期满 3 年	60%
自授予期满 3.5 年	70%
自授予期满 4 年	80%
自授予期满 4.5 年	90%
自授予期满 5 年	100%

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

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

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

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

## (十一) 股份支付 – 续

## 2. 以权益结算的股份支付情况

单位：人民币元

	股票期权计划 3(P3)	环旭电子股份有限公司股票期权激励计划
授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯模型计算	布莱克-斯科尔斯模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	认股人达到股票期权计划中的行权期，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权期，并满足公司的业绩及个人绩效考核条件，其对应的权益工具即为可行权的权益工具
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	20,200,029.91	96,592,762.91
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	-	42,478,711.70

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

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

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

## 3. 本年度，本集团无以现金结算的股份支付情况。

**(十二) 承诺及或有事项****1. 重大承诺事项****(1) 资本承诺**

单位：人民币千元

	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	13,474	19,686
<b>合计</b>	<b>13,474</b>	<b>19,686</b>

**(2) 经营租赁承诺**

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：人民币千元

	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	49,305	44,563
资产负债表日后第2年	18,274	22,607
资产负债表日后第3年	2,468	8,990
以后年度	3,005	852
<b>合计</b>	<b>73,052</b>	<b>77,012</b>

(3) 于2017年12月31日，本集团不存在需要披露的其他承诺事项。

**2. 或有事项**

本集团不存在需要披露的重要或有事项。

**(十三) 资产负债表日后事项说明****1. 利润分配情况**

经本公司于2018年3月22日召开的第四届董事会第四次会议决议提议，以总股本2,175,923,580股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币1.85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。

## (十四) 其他重要事项

## 1、分部报告

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

## (2) 报告分部的财务信息

本年：

单位：人民币千元

	中国大陆地区			中国台湾地区			墨西哥			其他国家/地区			分部间相互抵消			合计		
	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额
通讯类产品	8,118,625	7,654,063	464,562	5,416,523	5,283,170	133,353	-	-	-	680,074	680,042	32	(712,852)	(803,813)	90,961	13,502,370	12,813,462	688,908
消费电子类产品	7,767,500	7,026,386	741,114	588,999	528,054	60,945	-	-	-	1,106,803	1,101,303	5,500	(1,380,806)	(1,380,451)	(355)	8,082,496	7,275,292	807,204
电脑类产品	2,838,524	2,423,253	415,271	1,898,783	1,733,904	164,879	454	-	454	2,233,958	2,233,851	107	(3,937,301)	(3,937,230)	(71)	3,034,418	2,453,778	580,640
储存类产品	990,897	658,190	332,707	14,099	10,130	3,969	-	-	-	340,397	337,579	2,818	(346,693)	(348,322)	1,629	998,700	657,577	341,123
工业类产品	1,831,452	1,613,931	217,521	1,708,601	1,409,815	298,786	-	-	-	1,754,360	1,754,342	18	(3,192,058)	(3,192,550)	492	2,102,355	1,585,538	516,817
汽车电子类产品	827,021	686,772	140,249	231,956	208,449	23,507	650,867	595,509	55,358	177,674	177,673	1	(209,489)	(204,986)	(4,503)	1,678,029	1,463,417	214,612
其他	299,802	127,984	171,818	457,864	212,350	245,514	102	-	102	196,303	163,938	32,365	(665,249)	(325,003)	(340,246)	288,822	179,269	109,553
<b>分部主营业务收入/成本</b>	<b>22,673,821</b>	<b>20,190,579</b>	<b>2,483,242</b>	<b>10,316,825</b>	<b>9,385,872</b>	<b>930,953</b>	<b>651,423</b>	<b>595,509</b>	<b>55,914</b>	<b>6,489,569</b>	<b>6,448,728</b>	<b>40,841</b>	<b>(10,444,448)</b>	<b>(10,192,355)</b>	<b>(252,093)</b>	<b>29,687,190</b>	<b>26,428,333</b>	<b>3,258,857</b>
分部其他业务收入/成本	10,339	1,124	9,215	6,573	243	6,330	1,938	-	1,938	-	-	-	(355)	(1,222)	867	18,495	145	18,350
<b>分部合计营业收入/成本</b>	<b>22,684,160</b>	<b>20,191,703</b>	<b>2,492,457</b>	<b>10,323,398</b>	<b>9,386,115</b>	<b>937,283</b>	<b>653,361</b>	<b>595,509</b>	<b>57,852</b>	<b>6,489,569</b>	<b>6,448,728</b>	<b>40,841</b>	<b>(10,444,803)</b>	<b>(10,193,577)</b>	<b>(251,226)</b>	<b>29,705,685</b>	<b>26,428,478</b>	<b>3,277,207</b>
减：税金及附加			33,749			1,253						21						35,023
销售费用			155,552			81,423			8,034			22,219			(27,084)			240,144
管理费用			1,137,109			664,184			17,627			46,573			(226,873)			1,638,620
财务费用			26,816			20,588			7,142			3,059			(774)			56,831
其中：利息收入			(39,113)			(6,500)			(479)			(834)			10,398			(36,528)
利息支出			19,832.00			821.00			-			3,803			(10,398)			14,058
资产减值损失			4,620			6,968			290			27			-			11,905
加：公允价值变动损益			146,288			11			-			(339)			-			145,960
投资收益			98,629			(489)			-			(237)			-			97,903
资产处置收益(损失)			4,668			227			-			-			-			4,895
其他收益			21,330			19			-			-			-			21,349
<b>营业利润</b>			<b>1,405,526</b>			<b>162,635</b>			<b>24,759</b>			<b>(31,634)</b>			<b>3,505</b>			<b>1,564,791</b>
<b>净利润</b>			<b>1,186,715</b>			<b>132,414</b>			<b>25,982</b>			<b>(32,072)</b>			<b>1,052</b>			<b>1,314,091</b>

## 财务报表附注

2017年12月31日止年度

## (十四) 其他重要事项 - 续

## 1、分部报告 - 续

## (2)报告分部的财务信息 - 续

上年(已重述):

单位: 人民币千元

	中国大陆地区			中国台湾地区			墨西哥			其他国家/地区			分部间相互抵消			合计		
	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额	营业收入	营业成本	分部金额
通讯类产品	7,421,987	7,126,982	295,005	4,740,050	4,618,228	121,822	-	-	-	548,076	548,054	22	(576,142)	(757,434)	181,292	12,133,971	11,535,830	598,141
消费电子类产品	4,144,500	3,853,345	291,155	291,893	244,410	47,483	-	-	-	903,217	895,050	8,167	(910,847)	(910,719)	(128)	4,428,763	4,082,086	346,677
电脑类产品	3,185,455	2,607,837	577,618	2,036,778	2,001,633	35,145	443	-	443	2,486,380	2,485,566	814	(4,470,833)	(4,472,016)	1,183	3,238,223	2,623,020	615,203
储存类产品	785,261	547,345	237,916	10,322	5,433	4,889	-	-	-	364,902	363,186	1,716	(373,340)	(375,521)	2,181	787,145	540,443	246,702
工业类产品	1,500,509	1,263,967	236,542	1,361,102	1,143,487	217,615	-	-	-	1,483,376	1,481,539	1,837	(2,641,685)	(2,643,381)	1,696	1,703,302	1,245,612	457,690
汽车电子类产品	688,252	575,147	113,105	114,164	104,968	9,196	644,457	554,016	90,441	140,661	140,661	-	(153,951)	(167,797)	13,846	1,433,583	1,206,995	226,588
其他	269,393	106,003	163,390	465,035	180,908	284,127	64	-	64	166,761	142,099	24,662	(662,531)	(264,953)	(397,578)	238,722	164,057	74,665
<b>分部主营业务收入/成本</b>	<b>17,995,357</b>	<b>16,080,626</b>	<b>1,914,731</b>	<b>9,019,344</b>	<b>8,299,067</b>	<b>720,277</b>	<b>644,964</b>	<b>554,016</b>	<b>90,948</b>	<b>6,093,373</b>	<b>6,056,155</b>	<b>37,218</b>	<b>(9,789,329)</b>	<b>(9,591,821)</b>	<b>(197,508)</b>	<b>23,963,709</b>	<b>21,398,043</b>	<b>2,565,666</b>
分部其他业务收入/成本	8,401	2,092	6,309	12,434	170	12,264	691	-	691	-	-	-	(1,351)	(2,086)	735	20,175	176	19,999
<b>分部合计营业收入/成本</b>	<b>18,003,758</b>	<b>16,082,718</b>	<b>1,921,040</b>	<b>9,031,778</b>	<b>8,299,237</b>	<b>732,541</b>	<b>645,655</b>	<b>554,016</b>	<b>91,639</b>	<b>6,093,373</b>	<b>6,056,155</b>	<b>37,218</b>	<b>(9,790,680)</b>	<b>(9,593,907)</b>	<b>(196,773)</b>	<b>23,983,884</b>	<b>21,398,219</b>	<b>2,585,665</b>
减: 税金及附加			34,037			1,090						20			62			35,209
销售费用			156,649			67,343			6,413			19,719			(26,447)			223,677
管理费用			949,409			550,374			42,943			36,324			(179,651)			1,399,399
财务费用			(53,829)			1,403			(2,739)			2,129			(25)			(53,061)
其中: 利息收入			(25,962)			(3,286)			(252)			(692)			7,413			(22,779)
利息支出			18,076			2,978			-			2,868			(7,413)			16,509
资产减值损失			166			380			(630)			(260)			-			(344)
加: 公允价值变动损益			(5,881)			-			-			-			113			(5,768)
投资收益			16,438			(883)			-			-			-			15,555
资产处置收益(损失)			(6,868)			6			-			-			-			(6,862)
<b>营业利润</b>			<b>838,297</b>			<b>111,074</b>			<b>45,652</b>			<b>(20,714)</b>			<b>9,401</b>			<b>983,710</b>
<b>净利润</b>			<b>721,074</b>			<b>88,899</b>			<b>17,992</b>			<b>(27,593)</b>			<b>5,894</b>			<b>806,266</b>

## (十四) 其他重要事项 - 续

## 1、分部报告 - 续

## (2)报告分部的财务信息 - 续

年末余额

单位：人民币千元

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

年初余额

单位：人民币千元

	中国大陆地区	中国台湾地区	墨西哥	其他国家/地区	分部间相互抵消	合计
分部资产总额	15,032,214	3,965,906	413,501	2,987,867	(7,317,355)	15,082,133
分部负债总额	6,158,059	2,731,392	106,714	2,074,616	(3,203,235)	7,867,546

按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
来源于中国大陆地区的对外交易收入	3,033,291,574.32	2,603,612,904.00
来源于中国大陆地区之外的对外交易收入	26,672,393,403.32	21,380,270,812.87
<b>合计</b>	<b>29,705,684,977.64</b>	<b>23,983,883,716.87</b>

单位：人民币元

项目(注)	年末金额	年初金额
位于中国大陆地区的非流动资产	1,488,400,994.70	1,804,998,008.08
位于中国台湾地区的非流动资产	304,370,201.74	303,406,373.00
位于墨西哥的非流动资产	51,176,045.02	58,817,246.85
位于美国的非流动资产	514,969.64	574,671.27
位于日本的非流动资产	152,951.43	157,470.21
<b>合计</b>	<b>1,844,615,162.53</b>	<b>2,167,953,769.41</b>

注：上述非流动资产不包括可供出售金融资产和递延所得税资产。

对主要客户的依赖程度

占收入总额 10%及以上的主要客户的信息

单位：人民币元

客户名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入总额	占全部营业收入的比例(%)	营业收入总额	占全部营业收入的比例(%)
单位 A	11,055,866,598.68	37.22	7,186,900,520.28	29.97
单位 B	3,881,216,937.49	13.07	3,864,025,388.41	16.11
<b>合计</b>	<b>14,937,083,536.17</b>	<b>50.29</b>	<b>11,050,925,908.69</b>	<b>46.08</b>

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。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1)应收账款按种类披露：

单位：人民币元

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,650,525,896.38	100.00	371,075.27	0.02	1,650,154,821.11	1,377,815,136.94	100.00	493,571.67	0.04	1,377,321,565.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,650,525,896.38</b>	<b>100.00</b>	<b>371,075.27</b>	<b>0.02</b>	<b>1,650,154,821.11</b>	<b>1,377,815,136.94</b>	<b>100.00</b>	<b>493,571.67</b>	<b>0.04</b>	<b>1,377,321,565.27</b>

本公司将金额为人民币 800 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

给予客户的信用期一般在 90 天至 120 天。组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：人民币元

账龄(超过信用期)	年末余额		
	金额	坏账准备	计提比例(%)
信用期内	1,563,953,718.06	-	-
0-30 天以内(含 30 天)	84,477,974.06	-	-
31-60 天	1,646,791.16	147,368.72	8.95
61-90 天	447,413.10	223,706.55	50.00
91 天以上	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,650,525,896.38</b>	<b>371,075.27</b>	<b>0.02</b>

(2)本年度计提、收回或转回的坏账准备情况

本年度坏账准备转回金额为人民币 122,496.40 元，无收回或计提坏账准备。

(3)本年度实际核销的应收账款情况

本年度无实际核销的应收账款。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、其他应收款

(1)其他应收款分类披露

单位：人民币元

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,829,479.58	100.00	-	-	13,829,479.58	24,226,557.32	100.00	-	-	24,226,557.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>13,829,479.58</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13,829,479.58</b>	<b>24,226,557.32</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>24,226,557.32</b>

本公司将金额为人民币 150 万元以上的其他应收账款确认为单项金额重大的应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：人民币元

账龄	年末余额		
	金额	坏账准备	计提比例(%)
5 年以内	13,829,479.58	-	-
<b>合计</b>	<b>13,829,479.58</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(2)本年度计提、收回或转回的坏账准备情况：

本年度未对其他应收款计提坏账准备，也未转回或收回坏账准备。

(3)本年度实际核销的其他应收款情况

本年度无实际核销的其他应收款。

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 3、长期股权投资

长期股权投资明细如下：

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	年初余额	本年增减变动		年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
			追加投资	因授予股票期权而增加							
环鸿电子股份有限公司	成本法	662,390,357.00	-	-	662,390,357.00	100	100	不适用	-	-	-
环胜电子(深圳)有限公司	成本法	373,660,343.91	-	6,360,008.86	380,020,352.77	50	100	其余50%股权由公司的全资子公司环鸿电子股份有限公司持有	-	-	-
环鸿电子(昆山)有限公司	成本法	253,900,282.06	-	3,253,029.58	257,153,311.64	100	100	不适用	-	-	-
环维电子(上海)有限公司	成本法	1,334,137,917.64	-	3,152,750.14	1,337,290,667.78	100	100	不适用	-	-	-
环豪电子(上海)有限公司	成本法	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	100	100	不适用	-	-	-
环鸿科技股份有限公司(注)	成本法	28,347,040.29	-	22,834,582.06	51,181,622.35	不适用	100	100%股权由公司的全资子公司环鸿电子股份有限公司持有	-	-	-
<b>合计</b>		<b>2,702,435,940.90</b>	<b>-</b>	<b>35,600,370.64</b>	<b>2,738,036,311.54</b>				<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

于2017年12月31日，本公司所持有的长期股权投资之被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

## 4、营业收入、营业成本

单位：人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,363,534,117.43	8,542,104,334.48	8,472,403,226.64	7,854,194,630.82
其他业务	3,285,807.64	954,885.23	2,910,763.98	1,119,198.78
<b>合计</b>	<b>9,366,819,925.07</b>	<b>8,543,059,219.71</b>	<b>8,475,313,990.62</b>	<b>7,855,313,829.60</b>

## 5、投资收益

投资收益明细情况

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债取得的投资收益	34,996,030.63	(4,795,329.76)
理财产品收益	19,780,412.26	12,875,198.97
<b>合计</b>	<b>54,776,442.89</b>	<b>8,079,869.21</b>

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 6、现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>		
净利润	484,552,504.86	205,078,739.28
加：资产减值准备	(3,184,594.87)	(8,870,458.69)
固定资产折旧	166,468,966.85	183,720,556.05
无形资产摊销	6,169,133.66	2,397,481.03
长期待摊费用摊销	7,035,973.24	22,315,406.61
递延收益摊销	(11,646,969.15)	(14,552,686.20)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	305,176.19	37,902,839.95
公允价值变动损失(收益)	(142,611,304.44)	7,271,318.67
财务费用(收益)	7,906,229.88	(19,618,331.55)
投资损失(收益)	(54,776,442.89)	(8,079,869.21)
以权益结算的股份支付	6,878,341.06	8,810,743.05
递延所得税资产减少(增加)	16,970,381.74	376,746.50
递延所得税负债增加(减少)	-	-
存货的减少(增加)	(98,094,228.67)	243,418,627.96
经营性应收项目的减少(增加)	(289,658,667.87)	280,333.13
经营性应付项目的增加(减少)	204,878,023.39	(364,807,962.28)
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>301,192,522.98</b>	<b>295,643,484.30</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	1,298,033,212.08	1,251,009,028.78
减：现金的年初余额	1,251,009,028.78	1,279,429,151.25
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
<b>现金及现金等价物的净增加(减少)额</b>	<b>47,024,183.30</b>	<b>(28,420,122.47)</b>

## 7、关联方及关联方交易

## (1). 本公司的关联方情况

本公司的子公司情况详见附注(六)，本公司的其他关联方情况详见附注(十)、3。

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 7、关联方及关联方交易 - 续

## (2). 关联方交易情况

## (2.1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

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
环鸿电子股份有限公司	采购材料	945,411,873.25	841,438,346.22
日月光电子股份有限公司	采购材料	48,679,329.59	48,090,101.03
环鸿电子(昆山)有限公司	采购材料	7,969,911.16	9,460,410.94
环旭科技有限公司	采购材料	7,895,454.84	5,096,107.97
环维电子(上海)有限公司	采购材料	99,298.96	201,232.78
Universal Scientific Industrial De Mexico S.A. De C.V.	采购材料	56,207.08	587,224.56
苏州日月新半导体有限公司	采购材料	35,040.31	-
环胜电子(深圳)有限公司	采购材料	1,013.90	195,089.55
日月光半导体制造股份有限公司	采购材料	1,951.25	88,573.63
<b>合计</b>		<b>1,010,150,080.34</b>	<b>905,157,086.68</b>
环维电子(上海)有限公司	接受劳务	54,611,788.30	30,316,666.47
环鸿科技股份有限公司	测试服务费	27,100,620.00	19,803,270.00
环鸿科技股份有限公司	销售佣金	27,099,960.79	26,444,165.78
上海宏荣物业管理有限公司	接受劳务	1,238,812.00	831,788.10
上海鼎汇房地产开发有限公司	接受劳务	1,096,082.11	298,043.16
上海鼎煦物业管理有限公司	接受劳务	300,150.00	-
日月光封装测试(上海)有限公司	接受劳务	29,743.56	756,682.00
日月光半导体制造股份有限公司	接受劳务	-	6,897.20
<b>合计</b>		<b>111,477,156.76</b>	<b>78,457,512.71</b>

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 7、关联方及关联方交易 - 续

## (2). 关联方交易情况 - 续

## (2.1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易 - 续

出售商品/提供劳务情况表：

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
环维电子(上海)有限公司	销售产品	70,889,572.96	39,654.16
环旭科技有限公司	销售产品	52,721,181.88	62,352,357.35
环鸿电子(昆山)有限公司	销售产品	16,906,920.20	10,153,079.61
环胜电子(深圳)有限公司	销售产品	448,422.24	1,445,345.13
日月光半导体制造股份有限公司	销售产品	51,666.51	62,792.49
Universal Scientific Industrial De Mexico S.A. De C.V.	销售产品	23,379.84	698.08
日月光封装测试(上海)有限公司	销售产品	-	1,981.54
USI Japan Co., Ltd.	销售产品	-	3,611.79
<b>合计</b>		<b>141,041,143.63</b>	<b>74,059,520.15</b>
日月光封装测试(上海)有限公司	提供劳务	168,631.22	15,876,502.66
日月光半导体制造股份有限公司	提供劳务	37,678.48	-
ASE KOREA, Inc.	提供劳务	81,661.15	-
环胜电子(深圳)有限公司	提供劳务	-	34,428,206.67
环鸿电子(昆山)有限公司	提供劳务	-	18,002,735.04
环旭科技有限公司	提供劳务	-	17,436.47
环维电子(上海)有限公司	提供劳务	-	2,735.04
Universal Scientific Industrial De Mexico S.A. De C.V.	提供劳务	-	17,366,955.81
苏州日月新半导体有限公司	提供劳务	-	14,687.18
日月光半导体(上海)有限公司	提供劳务	-	2,735.04
<b>合计</b>		<b>287,970.85</b>	<b>85,711,993.91</b>

上述交易按双方协议价执行。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

7、关联方及关联方交易 - 续

(2.2) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

单位：人民币元

承租方名称	租赁资产种类	本年度确认的 租赁收入	上年度确认的 租赁收入
日月光半导体(上海)有限公司	机器设备	620,102.52	310,051.26
日月光封装测试(上海)有限公司	机器设备	183,711.32	-
苏州日月新半导体有限公司	机器设备	104,912.86	216,257.23
环豪电子(上海)有限公司	办公室	11,428.57	11,428.57
环鸿电子(昆山)有限公司	机器设备	4,840.36	40,492.06
环维电子(上海)有限公司	机器设备	-	497,638.52
<b>合计</b>		<b>924,995.63</b>	<b>1,075,867.64</b>

本公司作为承租方：

单位：人民币元

出租方名称	租赁资产种类	本年度确认的 租赁费	上年度确认的 租赁费
日月光半导体(上海)有限公司(注 1)	宿舍	17,834,164.23	21,442,476.77
日月光封装测试(上海)有限公司(注 2)	厂房	8,692,719.30	27,076,284.46
环维电子(上海)有限公司	机器设备	83,179.50	605,561.92
环鸿电子(昆山)有限公司	机器设备	27,631.62	-
<b>合计</b>		<b>26,637,694.65</b>	<b>49,124,323.15</b>

注 1：其中，2017 年度确认的租赁费中包括平价收取的水电费人民币 6,829,903.68 元(2016 年度：人民币 7,519,815.15 元)。

注 2：其中，2017 年度确认的租赁费中包括平价收取的水电费人民币 2,782,218.08 元(2016 年度：人民币 8,207,200.21 元)。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

7、关联方及关联方交易 - 续

(2.3) 关联方资金拆借

单位：人民币元

关联方	年利率	本年发生额		本年年末额
		借出金额	收回金额	金额
拆出-现金池交易(注 1)				
环维电子(上海)有限公司	1.75%	640,000,000.00	490,000,000.00	250,000,000.00

关联方	年利率	上年发生额		上年年末额
		借出金额	收回金额	金额
拆出-委托贷款				
环维电子(上海)有限公司	0.80%	132,802,000.00	431,606,500.00	-
拆出-现金池交易(注 1)				
环维电子(上海)有限公司	1.75%	150,000,000.00	150,000,000.00	100,000,000.00

其中本年利息收入发生折合人民币 3,452,214.35 元(2016 年度：折合人民币 4,759,990.46 元)，年末尚未收到的利息折合人民币 870,138.89 元(2016 年 12 月 31 日：折合人民币 53,472.22 元)。

注 1：本公司与银行签订现金池委托贷款协议，由本公司为牵头者，环维电子(上海)有限公司、环胜电子(深圳)有限公司、环豪电子(上海)有限公司及环鸿电子(昆山)有限公司为参与者，进行委托贷款交易。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

7、关联方及关联方交易 - 续

(2.4) 关联方资产转让情况

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
环胜电子(深圳)有限公司	采购固定资产	332,658.70	-
环鸿电子(昆山)有限公司	采购固定资产	63,606.45	-
环维电子(上海)有限公司	采购固定资产	-	3,476,265.18
<b>合计</b>		<b>396,265.15</b>	<b>3,476,265.18</b>
环鸿电子(昆山)有限公司	销售固定资产	9,918,320.41	7,208,858.59
ASE KOREA, Inc.	销售固定资产	9,075,990.91	-
苏州日月新半导体有限公司	销售固定资产	5,675,969.59	-
环维电子(上海)有限公司	销售固定资产	4,624,138.64	5,031,946.43
环胜电子(深圳)有限公司	销售固定资产	3,833,394.04	501,250.42
日月光半导体(上海)有限公司	销售固定资产	2,377,050.76	-
日月光封装测试(上海)有限公司	销售固定资产	1,002,000.49	4,000,289.09
无锡通芝微电子有限公司	销售固定资产	733,993.93	-
日月光半导体(昆山)有限公司	销售固定资产	483,758.32	-
环鸿科技股份有限公司(注)	销售固定资产	355,540.99	1,284,087.10
Universal Scientific Industrial De Mexico S.A. De C.V.	销售固定资产	50,067.59	-
日月光半导体制造股份有限公司	销售固定资产	-	2,779,051.71
<b>合计</b>		<b>38,130,225.67</b>	<b>20,805,483.34</b>

注：相关固定资产销售通过环旭科技有限公司进行销售。

上述交易按双方协议价执行。

(2.5) 关键管理人员报酬

单位：人民币元

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	6,058,875.33	2,947,962.69

(2.6) 其他

2017 年度，公司通过环旭科技有限公司代为采购固定资产人民币 250,787.06 元(2016 年度：人民币 119,964.63 元)。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

7、关联方及关联交易 - 续

(3)关联方应收应付款项

(3.1)应收项目

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额		年初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	环维电子(上海)有限公司	29,045,161.83	-	10,348.48	-
应收账款	环鸿电子(昆山)有限公司	8,828,105.48	-	696,420.58	-
应收账款	环旭科技有限公司	3,016,658.36	-	15,558,232.43	-
应收账款	环胜电子(深圳)有限公司	3,548.90	-	178,616.49	-
应收账款	日月光半导体制造股份有限公司	3,234.43	-	-	-
应收账款	USI Japan Co., Ltd.	-	-	3,641.93	-
<b>合计</b>		<b>40,896,709.00</b>	-	<b>16,447,259.91</b>	-
其他应收款	日月光半导体(上海)有限公司	2,962,529.39	-	181,380.00	-
其他应收款	环鸿电子(昆山)有限公司	841,338.27	-	5,718,438.15	-
其他应收款	日月光封装测试(上海)有限公司	174,441.91	-	5,410,543.76	-
其他应收款	环旭科技有限公司	5,097.20	-	610,006.62	-
其他应收款	环胜电子(深圳)有限公司	-	-	10,173,017.55	-
其他应收款	环维电子(上海)有限公司	-	-	131,734.36	-
其他应收款	苏州日月新半导体有限公司	-	-	61,374.02	-
<b>合计</b>		<b>3,983,406.77</b>	-	<b>22,286,494.46</b>	-
其他流动资产	环维电子(上海)有限公司	250,870,138.89	-	100,053,472.22	-
<b>合计</b>		<b>250,870,138.89</b>	-	<b>100,053,472.22</b>	-

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

7、关联方及关联交易 - 续

(3) 关联方应收应付款项 - 续

(3.2) 应付项目

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付账款	环鸿电子股份有限公司	296,073,052.26	193,680,185.96
应付账款	日月光电子股份有限公司	5,839,421.32	13,296,338.32
应付账款	环旭科技有限公司	2,092,025.41	1,133,694.35
应付账款	环鸿电子(昆山)有限公司	140,322.40	4,832,702.27
应付账款	Universal Scientific Industrial De Mexico S.A. De C.V.	9,931.27	11,417.26
应付账款	环胜电子(深圳)有限公司	83.33	1,825.84
应付账款	环维电子(上海)有限公司	-	202,500.74
应付账款	日月光半导体制造股份有限公司	-	7,374.03
<b>合计</b>		<b>304,154,835.99</b>	<b>213,166,038.77</b>
其他应付款	环鸿科技股份有限公司	21,357,287.53	-
其他应付款	环维电子(上海)有限公司	2,761,033.28	4,737,754.80
其他应付款	日月光封装测试(上海)有限公司	1,396,320.06	3,340,307.85
其他应付款	日月光半导体(上海)有限公司	1,190,594.41	1,591,846.45
其他应付款	上海鼎煦物业管理有限公司	300,150.00	-
其他应付款	上海宏荣物业管理有限公司	181,155.43	151,472.58
其他应付款	环鸿电子(昆山)有限公司	32,329.00	-
其他应付款	上海鼎汇房地产开发有限公司	-	298,043.16
其他应付款	日月光电子股份有限公司	-	82,598.86
其他应付款	日月光半导体制造股份有限公司	-	7,743.36
<b>合计</b>		<b>27,218,869.71</b>	<b>10,209,767.06</b>

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	557,159.09	详见附注(五)、43及46
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)	21,349,325.52	详见附注(五)、44
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	243,862,123.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,973,299.28	
所得税影响额	(40,386,854.21)	
少数股东权益影响额(税后)	2,371.40	
<b>合计</b>	<b>229,357,425.06</b>	

2. 净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是环旭电子股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

单位：人民币元

当年利润	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(注)
归属于公司普通股股东的净利润	16.34	0.60	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.49	0.50	不适用

注：由于行权价格高于本年平均股价，相关股票期权不具有稀释性。

后附为管理层自行编制，未纳入财务报表审计范围。

环旭电子股份有限公司  
应纳税所得额调节表  
2017年12月31日止年度

金额  
人民币元

本年度会计所得额	546,188,571.62
调增：	
工资薪金及社会保险支出调整	14,487,609.87
本年度超过列支限额的业务招待费	362,815.40
罚款滞纳金	251,216.21
本年度视同销售的收入	1,776,798.22
研发设备抵减变动额	1,824,858.48
计入本年度应纳税所得额的递延收益变动	3,471,705.11
股权激励	6,878,341.06
	<u>29,053,344.35</u>
调减：	
本年度存货跌价准备变动额	5,012,176.60
本年度坏账准备变动额	122,496.40
预提费用变动额	273,590.99
本年度公允价值变动净收益	142,611,304.44
本年度研发费用加计扣除额	112,028,074.94
应计入本年度应纳税所得额的其他流动资产变动	671,482.24
	<u>260,719,125.61</u>
本年度应纳税所得额	<u><u>314,522,790.36</u></u>