

證券代碼：601231

證券簡稱：環旭電子

轉債代碼：113045

轉債簡稱：環旭轉債

環旭電子股份有限公司

2022 年第三季度報告

本公司董事會及全體董事保證本公告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔法律責任。

重要內容提示：

公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證季度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

公司負責人、主管會計工作負責人及會計機構負責人（會計主管人員）保證季度報告中財務資訊的真實、準確、完整。

第三季度財務報表是否經審計

是 否

一、主要財務資料

(一) 主要會計資料和財務指標

單位：萬元 幣種：人民幣

項目	本報告期	上年同期		本報告期 比上年同 期增減變 動幅度(%) 調整後	年初至報告 期末	上年同期		年初至報告 期末比上年 同期增減變 動幅度(%) 調整後
		調整前	調整後			調整前	調整後	
營業收入	2,058,952.13	1,424,455.91	1,424,455.91	44.54	4,953,002.36	3,651,783.39	3,651,783.39	35.63
歸屬於上市公司股東的 淨利潤	108,639.70	57,175.92	57,175.92	90.01	217,104.39	112,279.86	112,279.86	93.36
歸屬於上市公司股東的	109,314.33	54,147.20	54,147.20	101.88	218,810.31	100,428.62	100,428.62	117.88

2022 年第三季度報告

扣除非經常性損益的淨利潤								
經營活動產生的現金流量淨額	不適用	不適用	不適用	不適用	116,569.35	-184,414.36	-184,414.36	不適用
基本每股收益（元/股）	0.50	0.26	0.26	92.31	1.00	0.51	0.51	96.08
稀釋每股收益（元/股）	0.48	0.26	0.26	84.62	0.96	0.51	0.51	88.24
加權平均淨資產收益率（%）	7.56	4.60	4.60	增加 2.96 個百分點	15.62	9.12	9.12	增加 6.5 個百分點
	本報告期末		上年度末				本報告期末比上年度末增減變動幅度(%)	
			調整前	調整後		調整後		
總資產	4,221,151.65		3,585,673.35		3,585,673.35		17.72	
歸屬於上市公司股東的所有者權益	1,481,153.16		1,308,196.02		1,308,196.02		13.22	

注：“本報告期”指本季度初至本季度末 3 個月期間，下同。

追溯調整或重述的原因說明

(1) 按照中國證券監督管理委員會發佈的《監管規則適用指引—會計類第 2 號》有關規定，公司於 2021 年度將為履行客戶銷售合同而發生的運輸成本從“銷售費用”重分類至“營業成本”項目中，追溯調整上年同期資料。

(二)非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

項目	本報告期金額	年初至報告期末金額	說明
非流動性資產處置損益	661,108.94	6,726,810.24	
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	21,375,635.58	44,071,970.15	
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等	-3,819,890.80	-63,572,479.40	主要系企業重組人員相關成本
資產減值準備	-49,852,343.57	-49,852,343.57	主要系集團子公司計提廠房減值準備
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	15,402,719.74	30,594,212.27	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	15,571,405.63	19,012,838.56	

減：所得稅影響額	6,084,688.94	4,039,262.15	
少數股東權益影響額（稅後）	255.97	980.89	
合計	-6,746,309.39	-17,059,234.79	

將《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》中列舉的非經常性損益專案界定為經常性損益專案的情況說明

適用 不適用

（三）主要會計資料、財務指標發生變動的情況、原因

適用 不適用

項目名稱	變動比例 （%）	主要原因
資產負債表專案：		
交易性金融資產	-39.33	主要系本期應收賬款保理業務減少所致
存貨	38.75	主要系為因應客戶未來的訂單需求預先備料及供應鏈存貨周轉天數延長所致
一年內到期的非流動資產	-57.04	主要系本期應收租賃款陸續收到現金所致
其他權益工具投資	-49.16	主要系本期產業基金投資公允價值變動所致
在建工程	-31.49	主要系本期設備及產線陸續轉入固定資產所致
短期借款	90.14	主要系本期調整資金結構及經營活動現金需求增加，增加銀行短期借款所致
應交稅費	50.18	主要系本期獲利增加，計提所得稅所致
其他應付款	50.27	主要系本期收到客戶支付的原材料風險保證金所致
一年內到期的非流動負債	-80.23	主要系償還境外銀行長期借款所致
衍生性金融負債	-100.00	主要系衍生性金融產品產生的公允價值變動所致
其他流動負債	100.00	主要系本期因收到客戶的預付款形成的遞延收益增加及因子公司搬遷所計提的相關成本
長期借款	-35.58	主要系償還境外銀行長期借款所致
長期應付款	-32.98	主要系將一年內支付的應付款轉入流動負債所致
預計負債	-43.11	主要系子公司的預計負債減少所致
其他非流動負債	-31.17	主要系將一年內償還的存入保證金轉入流動負債所致
其他綜合收益	不適用	主要系本期匯率變動產生外幣報表折算利益所致
利潤表專案：		
營業收入	35.63	主要系公司營收增加所致
營業成本	34.46	主要系公司營收增加導致營業成本增加所致
管理費用	37.62	主要系營運獲利成長提列獎金增加及搬遷費用、防疫相關費用增加所致
財務費用	-116.57	主要系本期匯率變動，外幣兌換利益增加所致
資產減值損失	2,049.79	主要系上年同期發生額較小，本期子公司工廠搬遷依照會計準則評估提列廠房減值準備所致
信用減值損失	不適用	主要系本期依照會計政策提列信用減值情況所致
公允價值變動收益	-62.64	主要系衍生性金融商品及股權投資產生的公允價值變動所致

資產處置收益	706.83	主要系上年同期發生額較小，本期處置固定資產收益增加所致
營業外收入	39.85	主要系子公司收到補償款所致
營業外支出	-42.20	主要系去年同期資產報廢損失較多所致
所得稅費用	96.34	主要系本期利潤成長計提所得稅增加所致
現金流量表項目：		
經營活動產生的現金流量淨額	不適用	主要系本期營業收入增加、毛利率上升及款項均正常收回所致
籌資活動產生的現金流量淨額	-88.79	主要系去年第一季度有發行可轉換公司債所致

注：資產負債表上述專案變動比例為本報告期末比上年度末增減變動比例，利潤表和現金流量表上述項目變動比例為年初至報告期末比上年同期增減變動比例。

二、股東資訊

(一) 普通股股東總數和表決權恢復的優先股股東數量及前十名股東持股情況表

單位：股

報告期末普通股股東總數	36,797	報告期末表決權恢復的優先股股東總數（如有）	0			
前 10 名股東持股情況						
股東名稱	股東性質	持股數量	持股比例 (%)	持有有限售條件股份數量	質押、標記或凍結情況	
					股份狀態	數量
環誠科技有限公司	境外法人	1,683,749,126	76.41	0	無	0
香港中央結算有限公司	境外法人	86,938,641	3.95	0	未知	
中國證券金融股份有限公司	國有法人	31,525,673	1.43	0	未知	
ASDI ASSISTANCE DIRECTION	境外法人	25,939,972	1.18	25,939,972	質押	3,828,275
日月光半導體（上海）有限公司	境內非國有法人	18,098,476	0.82	0	無	0
中國工商銀行股份有限公司－富國創新科技混合型證券投資基金	境內非國有法人	5,691,700	0.26	0	未知	
阿布達比投資局	境外法人	5,165,214	0.23	0	未知	
中國銀行股份有限公司－富國創新趨勢股票型證券投資基金	其他	4,373,800	0.2	0	未知	
張方正	境內自然人	4,338,800	0.2	0	未知	
中國銀行股份有限公司－華夏中證 5G 通信主題交易型開放式指數證券投資基金	其他	4,294,469	0.19	0	未知	
前 10 名無限售條件股東持股情況						
股東名稱	持有無限售條件流通股的數量		股份種類及數量			

		股份種類	數量
環誠科技有限公司	1,683,749,126	人民幣普通股	1,683,749,126
香港中央結算有限公司	86,938,641	人民幣普通股	86,938,641
中國證券金融股份有限公司	31,525,673	人民幣普通股	31,525,673
日月光半導體（上海）有限公司	18,098,476	人民幣普通股	18,098,476
中國工商銀行股份有限公司－富國創新科技混合型證券投資基金	5,691,700	人民幣普通股	5,691,700
阿布達比投資局	5,165,214	人民幣普通股	5,165,214
中國銀行股份有限公司－富國創新趨勢股票型證券投資基金	4,373,800	人民幣普通股	4,373,800
張方正	4,338,800	人民幣普通股	4,338,800
中國銀行股份有限公司－華夏中證 5G 通信主題交易型開放式指數證券投資基金	4,294,469	人民幣普通股	4,294,469
招商證券股份有限公司－建信中小盤先鋒股票型證券投資基金	4,167,500	人民幣普通股	4,167,500
上述股東關聯關係或一致行動的說明	張虔生先生和張洪本先生是本公司的實際控制人，其為兄弟關係，張氏兄弟通過間接持股控制本公司股東環誠科技和日月光半導體(上海)有限公司，從而最終實際控制本公司，公司不瞭解其餘股東之間是否存在關聯關係及一致行動的情況		
前 10 名股東及前 10 名無限售股東參與融資融券及轉融通業務情況說明（如有）	張方正通過普通證券帳戶持有 0 股，通過信用證券帳戶持有 4,338,800 股，合計持有本公司股份 4,338,800 股。		

注：環旭電子股份有限公司回購專用證券帳戶持股數量為 25,402,195 股，持股比例 1.15%，未納入前 10 名股東列示。

三、其他提醒事項

需提醒投資者關注的關於公司報告期經營情況的其他重要資訊

√ 適用 □ 不適用

（一）2022 年 1-9 月公司營業收入構成

單位：萬元 幣種：人民幣

產品分類	2021 年 1 月~9 月	2022 年 1 月~9 月	變動金額	同比變動
通訊類	1,388,539.06	1,836,425.22	447,886.16	32.26%
消費電子類	1,141,196.20	1,546,535.90	405,339.70	35.52%
工業類	530,613.02	652,697.33	122,084.31	23.01%
電腦及存儲類	357,233.29	528,664.64	171,431.35	47.99%
汽車電子類	182,481.84	329,783.87	147,302.03	80.72%
醫療電子類	13,277.08	10,629.08	-2,648.00	-19.94%
其他	38,442.90	48,266.32	9,823.42	25.55%
合計	3,651,783.39	4,953,002.36	1,301,218.97	35.63%

(二) 收購 FAFG 可辨識資產溢價分攤 (Purchase Price Allocation, 以下簡稱“PPA”) 等非經常性項目對 2022 年 1-9 月獲利的影響

單位：萬元 幣種：人民幣

項 目		2021 年 Q3	2021 年 Q1-Q3	2022 年 Q3	2022 年 Q1-Q3
PPA	對營業毛利的影響	1,202	5,667	904	2,809
	對營業利潤的影響	1,493	6,613	1,156	3,896
	對淨利潤的影響	1,429	5,295	896	2,957
新建惠州廠 及深圳廠搬 遷成本	對營業毛利的影響	-	-	142	4,948
	對營業利潤的影響	-	-	1,269	7,804
	對淨利潤的影響	-	-	1,109	7,030
應對疫情額 外成本	對營業毛利的影響	-	-	-	2,102
	對營業利潤的影響	-	-	-	4,498
	對淨利潤的影響	-	-	-	4,080
廠房減值準 備	對營業毛利的影響	-	-	-	-
	對營業利潤的影響	-	-	4,985	4,985
	對淨利潤的影響	-	-	4,355	4,355
發行可轉債按市場利率攤銷增加的 利息費用 (不增加實際支付利息)		3,236	7,550	3,371	10,022

四、季度財務報表

(一) 審計意見類型

適用 不適用

(二) 財務報表

合併資產負債表

2022 年 9 月 30 日

編制單位：環旭電子股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流動資產：		
貨幣資金	6,444,004,728.20	6,034,204,042.25
交易性金融資產	58,538,449.81	96,480,087.56
應收票據	29,012,047.25	78,960,907.84
應收賬款	14,479,389,700.87	12,459,388,852.15
預付款項	65,074,610.60	51,467,608.39
其他應收款	167,012,910.58	129,254,194.21
存貨	12,539,515,775.37	9,037,562,662.64
一年內到期的非流動資產	425,811.85	991,195.08
其他流動資產	620,521,091.05	606,392,327.15
流動資產合計	34,403,495,125.58	28,494,701,877.27
非流動資產：		
長期應收款	11,097,897.74	11,164,116.06
長期股權投資	593,821,213.28	542,549,818.63
其他權益工具投資	38,615,482.84	75,957,194.28
其他非流動金融資產	281,401,749.73	236,978,820.68
固定資產	4,159,692,897.69	3,442,205,758.01
在建工程	546,711,312.87	798,015,703.22
使用權資產	496,716,270.59	562,990,794.23
無形資產	413,717,678.32	453,460,831.12
商譽	539,819,894.46	559,021,157.88
長期待攤費用	182,341,020.38	227,576,284.98
遞延所得稅資產	375,763,100.23	315,295,836.27
其他非流動資產	168,322,838.00	136,815,311.18
非流動資產合計	7,808,021,356.13	7,362,031,626.54
資產總計	42,211,516,481.71	35,856,733,503.81
流動負債：		
短期借款	4,716,409,345.49	2,480,500,031.68
衍生金融負債	-	976,413.16
應付帳款	15,481,365,719.29	12,558,598,243.17
合同負債	258,385,041.65	311,988,551.56
應付職工薪酬	876,854,363.85	831,186,986.48
應交稅費	358,440,408.45	238,676,479.75
其他應付款	636,399,834.12	423,509,465.51
其中：應付利息	14,404,774.26	9,995,478.63
應付股利	-	-

一年內到期的非流動負債	142,410,873.94	720,507,781.49
其他流動負債	145,726,425.48	-
流動負債合計	22,615,992,012.27	17,565,943,952.80
非流動負債：		
長期借款	709,390,716.60	1,101,220,467.55
應付債券	3,211,116,706.58	3,115,505,143.28
租賃負債	400,557,251.95	475,125,597.24
長期應付款	30,550,626.34	45,581,055.62
長期應付職工薪酬	284,836,951.32	297,331,160.14
預計負債	5,715,208.79	10,046,914.77
遞延收益	52,876,920.46	59,791,942.70
遞延所得稅負債	84,664,271.69	98,179,611.96
其他非流動負債	3,883,675.76	5,642,575.13
非流動負債合計	4,783,592,329.49	5,208,424,468.39
負債合計	27,399,584,341.76	22,774,368,421.19
所有者權益（或股東權益）：		
實收資本（或股本）	2,203,505,783.00	2,210,172,782.00
其他權益工具	409,897,244.85	409,902,116.17
資本公積	2,189,700,456.96	2,242,456,606.22
減：庫存股	351,392,965.86	341,236,339.88
其他綜合收益	111,098,528.17	-83,600,398.95
盈餘公積	738,004,669.96	738,004,669.96
未分配利潤	9,510,717,856.05	7,906,260,771.90
歸屬於母公司所有者權益（或股東權益）合計	14,811,531,573.13	13,081,960,207.42
少數股東權益	400,566.82	404,875.20
所有者權益（或股東權益）合計	14,811,932,139.95	13,082,365,082.62
負債和所有者權益（或股東權益）總計	42,211,516,481.71	35,856,733,503.81

公司負責人：陳昌益

主管會計工作負責人：劉丹陽

會計機構負責人：陳毓樺

合併利潤表

2022 年 1—9 月

編制單位：環旭電子股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2022 年前三季度（1-9 月）	2021 年前三季度（1-9 月）
一、營業總收入	49,530,023,615.30	36,517,833,898.05
其中：營業收入	49,530,023,615.30	36,517,833,898.05
二、營業總成本	47,120,466,011.32	35,393,672,295.28
其中：營業成本	44,427,975,710.47	33,041,398,024.88
稅金及附加	36,517,725.83	38,714,632.01
銷售費用	245,880,970.27	230,473,211.82
管理費用	1,127,198,038.88	819,091,287.49
研發費用	1,305,838,596.14	1,125,535,718.83
財務費用	-22,945,030.27	138,459,420.25
其中：利息費用	161,060,535.90	152,791,224.23
利息收入	52,718,898.82	52,929,123.33
加：其他收益	44,071,970.15	39,459,096.91
投資收益（損失以“-”號填列）	66,384,082.56	71,677,171.23
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	47,399,411.29	9,023,596.23
公允價值變動收益（損失以“-”號填列）	11,609,541.00	31,077,047.00
信用減值損失（損失以“-”號填列）	-5,867,755.03	-249,097.65
資產減值損失（損失以“-”號填列）	-69,109,225.08	3,544,437.93
資產處置收益（損失以“-”號填列）	7,337,571.89	909,429.72
三、營業利潤（虧損以“-”號填列）	2,463,983,789.47	1,270,579,687.91
加：營業外收入	22,000,602.89	15,731,153.48
減：營業外支出	3,598,525.98	6,225,747.24
四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	2,482,385,866.38	1,280,085,094.15
減：所得稅費用	311,329,236.97	158,568,932.16
五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	2,171,056,629.41	1,121,516,161.99
（一）按經營持續性分類		
1. 持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	2,171,056,629.41	1,121,516,161.99
2. 終止經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	-	-
（二）按所有權歸屬分類		
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	2,171,043,880.73	1,122,798,637.39
2. 少數股東損益（淨虧損以“-”號填列）	12,748.68	-1,282,475.40
六、其他綜合收益的稅後淨額	194,681,870.06	45,763,010.42
（一）歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅	194,698,927.12	44,473,321.93

後淨額		
1. 不能重分類進損益的其他綜合收益	-35,187,629.54	18,674,855.55
(1) 重新計量設定受益計畫變動額	-	-
(2) 權益法下不能轉損益的其他綜合收益	-	-
(3) 其他權益工具投資公允價值變動	-35,187,629.54	18,674,855.55
2. 將重分類進損益的其他綜合收益	229,886,556.66	25,798,466.38
(1) 權益法下可轉損益的其他綜合收益	-43,041,797.57	2,362,396.41
(2) 其他債權投資公允價值變動	-	-
(3) 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額	-	-
(4) 其他債權投資信用減值準備	-	-
(5) 現金流量套期儲備	-	-
(6) 外幣財務報表折算差額	-16,223,763.80	-102,924,750.46
(7) 其他	289,152,118.03	126,360,820.43
(二) 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	-17,057.06	1,289,688.49
七、綜合收益總額	2,365,738,499.47	1,167,279,172.41
(一) 歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	2,365,742,807.85	1,167,271,959.32
(二) 歸屬於少數股東的綜合收益總額	-4,308.38	7,213.09
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	1.00	0.51
(二) 稀釋每股收益(元/股)	0.96	0.51

公司負責人：陳昌益

主管會計工作負責人：劉丹陽

會計機構負責人：陳毓樺

合併現金流量表

2022 年 1—9 月

編制單位：環旭電子股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2022 年前三季度 (1-9 月)	2021 年前三季度 (1-9 月)
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	48,800,952,144.13	37,513,615,055.84
收到的稅費返還	372,313,892.07	435,794,658.95
收到其他與經營活動有關的現金	116,822,702.37	138,023,380.09
經營活動現金流入小計	49,290,088,738.57	38,087,433,094.88
購買商品、接受勞務支付的現金	43,848,387,428.70	35,885,451,341.84
支付給職工及為職工支付的現金	3,340,129,125.84	3,040,581,186.12
支付的各项稅費	617,680,939.79	338,534,929.57
支付其他與經營活動有關的現金	318,197,742.80	667,009,268.95
經營活動現金流出小計	48,124,395,237.13	39,931,576,726.48
經營活動產生的現金流量淨額	1,165,693,501.44	-1,844,143,631.60
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	3,879,575,656.99	5,223,757,185.63
取得投資收益收到的現金	102,532,872.14	44,941,787.27
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	38,485,076.16	39,137,502.70
投資活動現金流入小計	4,020,593,605.29	5,307,836,475.60
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	1,259,437,394.92	1,238,558,307.44
投資支付的現金	3,983,280,691.22	5,433,192,337.89
投資活動現金流出小計	5,242,718,086.14	6,671,750,645.33
投資活動產生的現金流量淨額	-1,222,124,480.85	-1,363,914,169.73
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	33,234,887.20	4,644,906.00
取得借款收到的現金	14,452,733,591.93	7,446,782,389.94
發行債券所收到的現金	-	3,427,301,047.73
收到其他與籌資活動有關的現金	4,577,394.98	-
籌資活動現金流入小計	14,490,545,874.11	10,878,728,343.67
償還債務支付的現金	13,407,841,522.95	7,352,850,383.99
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	612,878,635.80	1,162,800,570.83
支付其他與籌資活動有關的現金	242,134,322.84	332,640,552.47
籌資活動現金流出小計	14,262,854,481.59	8,848,291,507.29
籌資活動產生的現金流量淨額	227,691,392.52	2,030,436,836.38
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	243,911,913.55	-57,412,090.10
五、現金及現金等價物淨增加額	415,172,326.66	-1,235,033,055.05
加：期初現金及現金等價物餘額	6,018,193,116.59	6,303,224,304.50
六、期末現金及現金等價物餘額	6,433,365,443.25	5,068,191,249.45

公司負責人：陳昌益

主管會計工作負責人：劉丹陽

會計機構負責人：陳毓樺

2022 年起首次執行新會計準則或準則解釋等涉及調整首次執行當年年初的財務報表

適用 不適用

特此公告。

環旭電子股份有限公司董事會

2022 年 10 月 25 日