
环旭电子股份有限公司

601231

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	4
四、 股本变动及股东情况	6
五、 董事、监事和高级管理人员	10
六、 公司治理结构	20
七、 股东大会情况简介	24
八、 董事会报告	25
九、 监事会报告	42
十、 重要事项	43
十一、 财务会计报告	54
十二、 备查文件目录	55

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
何弘	董事	工作原因不能出席	魏镇炎
陈启杰	独立董事	工作原因不能出席	潘飞

(三) 德勤华永会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	张洪本
主管会计工作负责人姓名	刘丹阳
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘丹阳

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、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	环旭电子股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	环旭电子
公司的法定英文名称	Universal Scientific Industrial (Shanghai)Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	USISH
公司法定代表人	张洪本

(二) 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	刘丹阳
联系地址	上海市张江高科技园区集成电路产业区张东路 1558 号
电话	021-58968418
传真	021-58968415
电子信箱	Public@usish.com

(三) 基本情况简介

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
注册地址的邮政编码	201203
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
办公地址的邮政编码	201203
公司国际互联网网址	http://www.usish.com/
电子信箱	Public@usish.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2003 年 1 月 2 日	
公司首次注册登记地点	上海市张江高科技园区集成电路产业区张东路 1558 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 3 月 28 日
	公司变更注册登记地点	上海市张江高科技园区集成电路产业区张东路 1558 号
	企业法人营业执照注册号	企独沪浦总字第 316475 号(浦东)
	税务登记号码	310115745611834
	组织机构代码	74561183-4
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 7 月 26 日
	公司变更注册登记地点	上海市张江高科技园区集成电路产业区张东路 1558 号
	企业法人营业执照注册号	310115400112763
	税务登记号码	310115745611834
	组织机构代码	74561183-4
公司聘请的会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市延安东路 222 号 30 楼	
公司其他基本情况	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。	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	526,894,360.62
利润总额	544,159,754.33
归属于上市公司股东的净利润	451,759,446.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	389,814,511.33
经营活动产生的现金流量净额	913,317,030.63

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-237,132.57	-322,871.60	-9,652,566.48
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	10,968,219.00	7,181,000.00	7,223,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	41,614,446.05	128,440,827.48	153,830,024.25
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	1,478,082.31	637,097.99	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		26,825,731.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,765,526.19	2,520,825.79	3,660,761.07
同一控制下业务合并产生的年初至合并日的当期净损益	9,132,437.39	60,015,378.14	-47,295,013.42
同一控制下企业合并产生的年初至合并日的内部未实现利润的影响		1,003,580.42	-2,459,650.61
同一控制下业务合并产生的年初至合并日的内部未实现利润的影响	-2,015,965.58	-12,489,488.65	10,172,078.09
所得税影响额	-2,760,677.26	-4,213,379.53	-123,119.46
合计	61,944,935.53	209,598,701.45	115,355,513.44

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	12,707,589,804.50	13,707,809,739.31	-7.30	10,687,318,287.40
营业利润	526,894,360.62	624,436,599.46	-15.62	375,883,388.57
利润总额	544,159,754.33	627,634,472.93	-13.30	383,120,016.50
归属于上市公司股东的净利润	451,759,446.86	538,640,436.54	-16.13	314,047,409.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	389,814,511.33	329,041,735.09	18.47	198,691,895.66
经营活动产生的现金流量净额	913,317,030.63	663,508,199.64	37.65	702,725,434.30
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	6,202,265,861.46	7,730,430,469.83	-19.77	7,256,744,724.57
负债总额	4,142,231,410.67	5,337,652,446.42	-22.40	4,313,780,262.25
归属于上市公司股东的所有者权益	2,060,034,450.79	2,392,778,023.41	-13.91	2,942,964,462.32
总股本	904,923,801.00	904,923,801.00	不适用	416,056,920.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.50	0.60	-16.67	0.35
稀释每股收益 (元 / 股)	不适用	不适用	不适用	不适用
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.45	0.53	-15.09	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.43	0.37	16.22	0.22
加权平均净资产收益率 (%)	22.28	18.87	增加 3.41 个百分点	10.98
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	20.70	21.65	减少 0.95 个百分点	16.08
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	1.01	0.74	36.49	0.78
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.28	2.66	-14.29	3.27
资产负债率 (%)	66.79	69.05	减少 2.26 个百分点	59.45

1. 计算"每股收益"等指标 (除"用最新股本计算的每股收益") 的股本数以本公司发行在外普通股加权平均数为基数, 2011 年末、2010 年末、2009 年末股本数分别为 904,546,749 股、900,399,182 股、900,399,182 股。

2. 计算"用最新股本计算的每股收益"指标的股本数以首次公开发行后总股本 1,011,723,801 股为基数。

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,171,549.87	646,954.11	-524,595.76	1,468,585.17
交易性金融负债	-11,026.79	0	11,026.79	11,026.79
合计	1,160,523.08	646,954.11	-513,568.97	1,479,611.96

四、 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	904,923,801	100						904,923,801	100
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	9,049,238	1.00						9,049,238	1.00
其中: 境内非国有法人持股	9,049,238	1.00						9,049,238	1.00
境内自然人持股									
4、外资持股	895,874,563	99.00						895,874,563	99.00
其中: 境外法人持股	895,874,563	99.00						895,874,563	99.00
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	904,923,801	100.00						904,923,801	100.00

股份变动的批准情况

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。并于 2011 年 2 月 20 日在上海证券交易所挂牌上市。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。

股份变动的过户情况

2010 年 12 月 6 日,公司之股东环胜电子(深圳)有限公司与日月光半导体(上海)股份有限公司签署股权转让协议,环胜电子(深圳)有限公司将其持有的公司 0.5%的股权转让给日月光半导体(上海)股份有限公司,转让对价为人民币 705 万元,股权转让自公司完成工商变更登记之日起生效。该股权转让的工商变更登记于 2011 年 1 月 17 日完成。

2、限售股份变动情况

报告期内,本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

2011 年末股东总数		2 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		20,992 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
环诚科技有限公司	境外法人	99.00	895,874,563		895,874,563	无
日月光半导体(上海)股份有限公司	境内非国有法人	1.00	9,049,238	4,524,619	9,049,238	无
环胜电子(深圳)有限公司	境内非国有法人	0	0	-4,524,619	0	无

(1)、公司控股股东为环诚科技有限公司。环诚科技成立于 2007 年 11 月，注册地址香港湾仔港湾道 23 号鹰君中心 23 字楼 2303 室，实收资本 21,090 万美元。环诚科技为投资控股型公司，不从事具体产品的生产和经营，主要业务为对外投资和管理。环诚科技持有本公司 99%的股份。

(2)、日月光半导体（上海）有限公司，成立于 2001 年 12 月 27 日，是一家专业的集成电路基板制造商，在全球范围内提供集成电路基板的设计、制造及销售的公司。

(3)、环胜电子（深圳）有限公司拥有的主要资产为开发、生产和销售电脑周边及主机板、商用销售终端设备、液晶面板控制板、商用及网络存储装置等产品的经营性资产及其辅助生产设施，主要业务为生产和销售上述产品。2011 年发起人环胜电子（深圳）有限公司将其持有的本公司 0.5%的股份转让给了日月光半导体（上海）股份有限公司。

(4)、本表披露持股情况截止日期为 2011 年 12 月 31 日。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	环诚科技有限公司	895,874,563	2015年2月20日	895,874,563	自环旭电子股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的环旭电子股份，也不由环旭电子回购其直接或间接持有的上述股份。
2	日月光半导体（上海）股份有限公司	9,049,238	2015年2月20日	9,049,238	自环旭电子股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的环旭电子股份，也不由环旭电子回购其直接或间接持有的上述股份。
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)股份有限公司，从而最终实际控制本公司。			

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东为环诚科技有限公司。

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)股份有限公司，从而最终实际控制本公司。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：美元

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
注册资本	210,900,000
主要经营业务或管理活动	主要业务为对外投资和管理

(3) 实际控制人情况

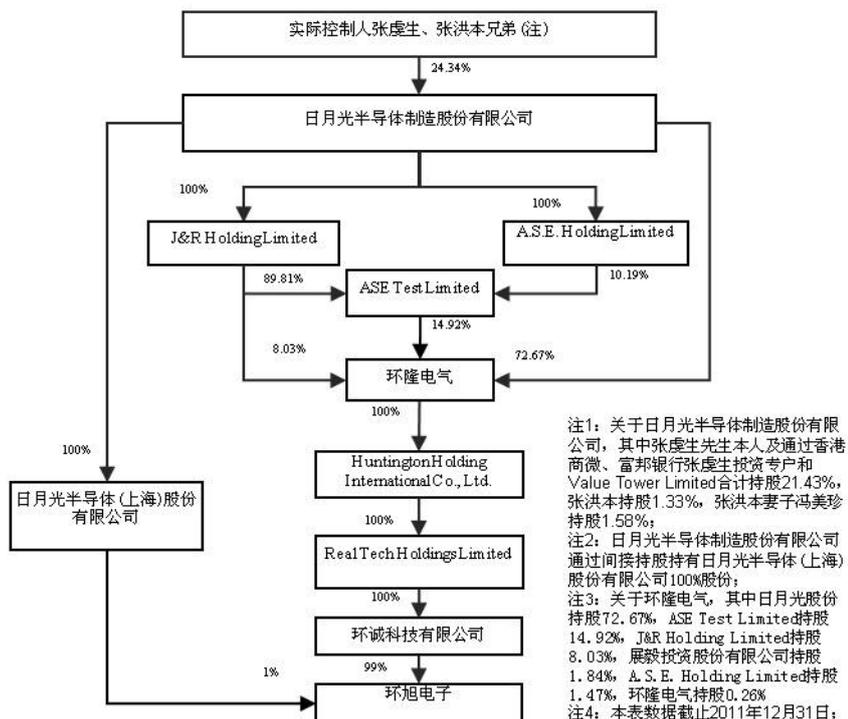
○ 自然人

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
最近 5 年内的职业及职务	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
姓名	张洪本
国籍	中国台湾
是否取得其他国家或地区居留权	是
最近 5 年内的职业及职务	1984 年至今担任日月光半导体制造股份有限公司副董事长兼总裁

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张洪本	董事长	男	65	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	不适用	0	是
张虔生	董事	男	68	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	不适用	0	是
何弘	副董事长	男	57	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	不适用	0	是

Rutherford Chang	董事	男	33	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	不适用	0	是
魏镇炎	董事、总经理	男	58	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	不适用	50-60万	否
吴福辉	董事、副总经理	男	59	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	不适用	20-40万	否
董伟	独立董事	男	82	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	不适用	14.3	否
潘飞	独立董事	男	56	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	不适用	10.7	否
陈启杰	独立董事	男	63	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	不适用	10.7	否
李扣庆	独立董事	男	47	2008年6月19日	2011年3月29日	0	0	不适用	0	否
卢文彬	独立董事	男	45	2008年6月19日	2011年3月29日	0	0	不适用	3.6	否
董宏思	监事会主席	男	54	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	不适用	0	是
石孟国	监事	男	49	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	不适用	0	是
黄添一	职工代表监事	男	41	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	不适用	20万以下	否
林大毅	副总经理	男	49	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	不适用	40-50万	否
Lihwa Chen Christensen	副总经理	女	57	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	不适用	50-60万	否
侯爵	副总经理	男	56	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	不适用	20-40万	否
陈逢达	副总经理	男	50	2011	2014	0	0	不	40-50万	否

				年 3 月 29 日	年 3 月 28 日			适 用		
刘鸿祺	副总经理	男	56	2011 年 3 月 29 日	2014 年 3 月 28 日	0	0	不 适 用	20-40 万	否
盛元新	副总经理	男	54	2011 年 3 月 29 日	2014 年 3 月 28 日	0	0	不 适 用	40-50 万	否
刘丹阳	副 总 经 理、董 事 会 秘 书， 财 务 总 监	男	47	2011 年 3 月 29 日	2014 年 3 月 28 日	0	0	不 适 用	20-40 万	否
吴国相	副总经理	男	54	2008 年 6 月 19 日	2011 年 3 月 29 日	0	0	不 适 用	0-20 万	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/		/

董事：

张洪本：1947 年 1 月出生，中国台湾籍，中原大学学士。1984 年 3 月在台湾创立日月光股份，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、环鸿香港董事、环鸿深圳董事长外，还主要担任日月光股份总经理及副董事长、日月光半导体董事、环隆电气董事长等职务。

张虔生：1944 年 5 月出生，新加坡籍，美国伊利诺理工学院硕士。1984 年 3 月在台湾创立日月光股份，其后一直在公司内担任重要职务。目前除担任本公司董事、环鸿深圳董事外，还主要担任日月光股份董事代表人及董事长、日月光半导体董事长、环隆电气董事代表人等职务。

何弘：1955 年 3 月出生，中国台湾籍，美国爱荷华大学企业管理硕士。曾在美国花旗银行任经理，后一直在日月光股份内任职。目前除担任本公司副董事长、环鸿香港董事、环鸿台湾董事、环旭香港董事、CA 公司董事外，还主要担任日月光股份监事代表人、环隆电气董事代表人等职务。

Rutherford Chang：1979 年 12 月出生，美国籍，毕业于美国 Wesleyan University。曾担任过 J&R Holding 董事长特助、日月光股份董事长特助。目前除担任本公司董事外，还主要担任日月光股份董事和中国区总经理、日月光半导体董事等职务。

魏镇炎：1954 年 11 月出生，中国台湾籍，毕业于台湾交通大学。1977 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、环鸿深圳董事、CA 公司首席执行官等职务。

吴福辉：1953 年 10 月出生，中国台湾籍，美国布朗大学机械工程博士。曾任 IBM 公司项目经理、ASAT 公司董事、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。目前担任本公司董事及资深副总经理。

独立董事:

董伟: 1930 年 6 月出生, 中国香港籍。曾任香港证券经纪业协会有限公司第一届及第四届主席、历任中国光大控股有限公司独立董事、独立非执行董事。目前除任本公司独立董事外, 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。

潘飞: 1956 年 8 月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 管理学博士、教授。先后承接了四项国家级课题与三项省部级课题, 先后在各种权威会计学刊物发表近 30 篇学术论文, 其中在《The British Accounting Review》上发表的研究被中国会计学会评为优秀课题,《改革开放三十年中国管理会计的发展与创新》获得财政部优秀论文一等奖,《管理会计研究方法述评》获得中国会计学会 2007 年度优秀论文二等奖, 2004 年获上海市育才奖, 2008 年获全国先进会计工作者, 2009 年获上海市第五届教学名师奖。目前除担任本公司独立董事外, 还担任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, 上海市成本研究会副会长,《新会计》特聘编审, 兼任光明乳业股份有限公司、许继电气股份有限公司、上海友谊集团股份有限公司、山东华鲁恒升化工股份有限公司的独立董事。

陈启杰: 1949 年 5 月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 经济学博士、教授, 享受国务院政府特殊津贴。先后主持或作为主要成员完成国家级、省部级和其他课题 34 项; 主编或参编各类著作 41 本; 公开发表各类文章 170 篇, 先后获得上海市劳动模范、上海市优秀教育工作者、上海市统一战线先进个人等各种荣誉和奖励。目前除担任本公司独立董事外, 还担任上海财经大学研究生部主任,《财经高教研究》杂志副主编, 教育部高等学校第一、二届工商管理类学科、专业教学指导委员会委员, 全国高校商务管理研究会执行会长, 兼任上海龙头(集团)股份有限公司、东方国际创业股份有限公司的独立董事。

李扣庆: 1965 年 8 月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 管理学博士、教授。曾任上海财经大学中美合作 MBA 培养项目负责人、上海国家会计学院院长助理、财政部 APEC 金融与发展项目执行秘书处副秘书长、上海市原水股份有限公司独立董事、上海巴士实业(集团)股份有限公司独立董事、上海航空股份有限公司独立董事。目前担任上海国家会计学院副院长、党委副书记, 亚太财经与发展中心常务副主任。

卢文彬: 1967 年 9 月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 会计学博士、副教授。曾任职于江苏星球集团财务部、江苏石油化工学院工商管理系。目前担任上海国家会计学院行政财务部主任。

监事:

董宏思: 1958 年 11 月出生, 中国台湾籍, 美国南加利福尼亚大学硕士。曾任花旗银行副总经理, 1994 年 11 月加入日月光股份, 任财务总监。目前除担任本公司监事会主席外, 还主要担任日月光股份董事代表人及副总经理、环隆电气监事代表人、大众商业银行独立董事等职务。

石孟国: 1963 年 12 月出生, 中国台湾籍, 台湾交通大学管理科学所硕士。曾任羽田机械股份有限公司理财课副理、东元电机股份有限公司财务处长、昱泉国际股份有限公司财务长、日月光股份财务处长。目前除担任本公司监事外, 还担任环隆电气资深副总经理及财务部门主管。

黄添一: 1971 年 2 月出生, 中国台湾籍, 毕业于台湾联合工专。曾任台湾一本贸易有限公

司销售课长、环隆电气采购课长。目前担任本公司职工代表监事及采购暨物流服务处处长。

高级管理人员：

林大毅：1963 年 4 月出生，中国台湾籍，台湾成功大学电机系学士。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（现已更名为环胜深圳）总经理、环隆电气台湾厂厂长。目前除担任本公司资深副总经理外，还担任子公司环胜深圳的总经理。

Lihwa Chen Christensen：1955 年 4 月出生，美国籍，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。目前担任本公司资深副总经理。

侯爵：1956 年 7 月出生，中国台湾籍，毕业于美国俄亥俄州立大学医学工程研究所。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。目前除担任本公司副总经理外，还担任子公司墨西哥公司、日本公司董事。

陈逢达：1962 年 9 月出生，中国台湾籍，毕业于台湾文化大学法文系。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。目前担任本公司副总经理。

刘鸿祺：1956 年 8 月出生，中国台湾籍，毕业于台湾中原大学电子系。曾任安讯资讯系统股份有限公司采购工程师、惠普科技股份有限公司经理、环隆电气无线通讯产品事业部负责人。目前担任本公司副总经理。

盛元新：1958 年 9 月出生，中国台湾籍，毕业于台湾大学电机系及台湾大学 EMBA。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。目前担任本公司副总经理。

刘丹阳：1965 年 5 月出生，中国台湾籍，英国南安普顿大学硕士。曾任毕马威会计师事务所审计部主任、金鼎证券股份有限公司承销部副理、大华证券股份有限公司国际部副理、倍利证券股份有限公司国际部副理、宝来证券股份有限公司资本市场部副总经理。目前担任本公司副总经理、财务总监及董事会秘书。

吴国相：1958 年 7 月出生，中国台湾籍，毕业于台湾大学管理学院 EMBA 商学组。曾任铱宝科技股份有限公司特别助理、易连科技股份有限公司执行副总经理、钰创科技股份有限公司副总经理、环隆电气副总经理。2011 年 3 月 29 日起不再担任本公司的高管管理人员职务。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张洪本	日月光半导体制造股份有限公司	日月光半导体制造股份有限公司任董事，总经理；J&R Holding Limited 任董事；A.S.E Holding Limited 任董事；Omniquest Industrial Limited 任董事；Innosource Limited 任董事；日月光半导体(上海)股份有限公司任董事；日月光半导体(香港)有限公司任董事长；日月光半导体(昆山)有限公司任董事长；日月光高新科技(上海)有限公司任董事长；日月光电子元件(昆山)有限公司任董事长；日月光电子元件(上海)有限公司任董事长；ASE (Korea) Inc.任董事；ASE Test Limited 任董事；台湾福雷电子股份有限公司任董事代表人；ASE Electronics (M) SDN.BHD.任董事；ASE Japan Co.,Ltd.任董事；日月鸿科技股份有限公司任董事代表人；Global Advanced Packaging Technology Ltd.任董事；日月光封装测试(上海)有限公司任董事；ASE Assembly &Test(HK)Limited 任董事；日月瑞股份有限公司任董事代表人；日月光集成电路制造(中国)有限公司任董事；Alto Enterprises Limited 任董事；Super Zone Holdings Limited 任董事；Anstock Limited 任董事；ASE Enterprises 任董事；Sino Horizon Holdings Limited 任董事；WEALTHY JOY Co.,LTD 任董事；PEAK VISION INTERNATIONAL LIMITED 任董事；PEAK PARA MOUNT INTERNATIONAL LIMITED 任董事；上海鼎萃房地产开发有限公司任董事；昆山鼎耀房地产开发有限公司任董事；上海鼎霖房地产开发有限公司任董事；上海鼎嘉房地产开发有限公司任董事；上海鼎通房地产开发有限公司任董事；上海鸿翔置业有限公司任董事；上海名龙建设发展有限公司任董事；上海鼎荣房地产开发有限公司任董事；上海鼎固房地产开发有限公司任董事；北京鼎固房地产开发有限公司任董事；重庆鼎固房地产开发有限公司任董事；上海日月光百货有限公司任董事；上海鼎好电子产品市场经营管理有限公司任董事；Great Sino Development Limited 任董事；环隆电气股份有限公司任董	1984年3月11日	2012年6月25日	是

		<p>事長； Real Tech Holdings Limited 任董事；环诚科技有限公司任董事代表人；环铨电子（昆山）有限公司任董事；嘉莹投资股份有限公司任董事；明祥投资股份有限公司任董事长代表人；明通投资股份有限公司任董事；瑞昌投资股份有限公司任监察人；嘉庆投资股份有限公司任董事；伟东投资股份有限公司任董事长代表人；绍昌投资股份有限公司任董事；启昌投资股份有限公司任监察人代表人；鼎昌投资股份有限公司任董事长；万昌投资股份有限公司任董事；万亚投资股份有限公司任董事；鼎固投资股份有限公司任监察人。</p>			
张虔生	日月光半导体股份有限公司	<p>日月光半导体制造股份有限公司任董事长；J&R Holding Limited 任董事；A.S.E Holding Limited 任董事；Innosource Limited 任董事；ASE Labuan Inc.任董事；ASE Mauritius Inc.任董事；日月光半导体(上海)股份有限公司任董事长；日月光半导体（昆山）有限公司任董事；日月光高新科技（上海）有限公司任董事；日月光电子元器件（昆山）有限公司任董事；日月光电子元器件(上海)有限公司任董事；ASE（Korea）Inc.任董事；ASE Test Limited 任董事；台湾福雷电子股份有限公司任董事；ASE Corporation 任董事；ASE Test Holdings, Ltd.任董事；ISE Labs, Inc.任董事；ASE Singapore Pte. Ltd.任董事；ASE Japan Co., Ltd.任董事；日月光电子股份有限公司任董事长及董事代表人；日月鸿科技股份有限公司任董事长及董事代表人；日月瑞股份有限公司任董事；苏州日月新半导体有限公司任董事；日月光集成电路制造（中国）有限公司任董事；Alto Enterprises Limited 任董事；Super Zone Holdings Limited 任董事；Anstock Limited 任董事；Aintree Limited 任董事；ASE Enterprises 任董事；Value Tower 任董事；WEALTHY JOY Co., LTD 任董事；上海鼎萃房地产开发有限公司任董事；昆山鼎耀房地产开发有限公司任监事；上海鼎嘉房地产开发有限公司任监事；上海鼎通房地产开发有限公司任监事；上海鸿翔置业有限公司任监事；上海名龙建设发展有限公司任监事；上海鼎荣房地产开发有限公司任董事；北京鼎固房地产开发有限公司任董事；重庆鼎固房地产开发有限公司任董事；True Elite Holding Limited 任董事；环隆电气股份有限公司任董</p>	1991年3月30日	2012年6月25日	是

		事；嘉莹投资股份有限公司任董事长代表人；明祥投资股份有限公司任董事；明通投资股份有限公司任董事；瑞昌投资股份有限公司任董事；嘉庆投资股份有限公司任董事长；伟东投资股份有限公司任董事；绍昌投资股份有限公司任董事；启昌投资股份有限公司任董事代表人；鼎昌投资股份有限公司任董事；万昌投资股份有限公司任董事长代表人；万亚投资股份有限公司任董事；鼎固投资股份有限公司任董事。			
Rutherford Chang	日月光半导体制造股份有限公司	日月光半导体制造股份有限公司任董事；日月光半导体(上海)股份有限公司任董事；日月光集成电路制造(中国)有限公司任董事；北京鼎固房地产开发有限公司任董事；台湾福雷电子(股)公司任董事(代表人)；日月光封装测试(上海)有限公司任董事。	2009年6月25日	2012年6月25日	是
何弘	日月光半导体制造股份有限公司	日月光半导体制造股份有限公司任监事代表人；ASE Marketing & Service Japan Co., Ltd 任董事；ASE Japan Co., Ltd.任董事；日月光电子股份有限公司任监事代表人；日月光半导体(上海)股份有限公司任监事；日月鸿科技股份有限公司任监事代表人；环隆电气股份有限公司任董事代表人；展毅投资股份有限公司任董事；达基投资股份有限公司任董事；Huntington Holdings International Co., Ltd.任董事；Real Tech Holdings Limited 任董事；Unitech Holdings International Co. Ltd 任董事；环诚科技有限公司任董事代表人；环铨电子(昆山)有限公司任董事；Universal ABIT Holding Co., Ltd.任董事；USI International Limited 任董事；Universal Scientific Industrial Co.,(UK) Limited 任董事；环铨电子(昆山)有限公司任董事。陆竹开发股份有限公司监事。	2006年6月22日	2012年6月25日	是
董宏恩	日月光半导体制造股份有限公司	日月光半导体制造股份有限公司任董事、副总经理、财务负责人；J&R Holding Limited 任董事；A.S.E Holding Limited 任董事；Omniquest Industrial Limited 任董事；Innosource Limited 任董事；ASE Corporation 任董事；ASE Labuan Inc.任董事；ASE Mauritius Inc.任董事；ASE Investment (Labuan) Inc.任董事；日月光电子元器件(昆山)有限公司任监事；ASE (Korea) Inc.任董事；台湾福雷电子股份有限公司任监事；ASE Test Holdings, Ltd.任董事；ASE Test Finance Limited 任董事；ASE Electronics (M)	1991年3月30日	2012年6月25日	是

		SDN. BHD.任董事; ISE Labs, Inc.任董事; ASE Marketing & Service Japan Co., Ltd 任监事; ASE Japan Co., Ltd.任监事; 日月光电子股份有限公司任董事代表人; 日月瑞股份有限公司任董事; Alto Enterprises Limited 任董事; Anstock Limited 任董事; 环隆电气股份有限公司任监事; 陆竹开发股份有限公司任监事。			
石孟国	环隆电气股份有限公司	环隆电气股份有限公司任董事代表人、资深副总经理、财务负责人; 展毅投资股份有限公司任监事; 达基投资股份有限公司任监事; Unitech Holdings International Co. Ltd 任董事; 环铨电子(昆山)有限公司任监事; Universal ABIT Holding Co., Ltd. 任董事; USI International Limited 任董事; Rising Capital Investments Limited 任董事; 云电贸易(上海)有限公司任董事; Rise Accord Limited 任董事; 雲湧電子(上海)有限公司任董事。	2011年5月26日	2014年5月25日	是
林大毅	Universal ABIT Holding Co., Ltd.	Universal ABIT Holding Co., Ltd.任董事。			否

此表数据截止 2011 年 12 月 31 日

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
董伟	众利股票股份有限公司	众利股票股份有限公司主席及董事; 香港证券经纪协会永远名誉会长; 世界中华宁波总商会副主席; 上海总会创会会员及现任副会长。	2000年1月10日		是
潘飞	上海财经大学	上海财经大学会计学院任副院长; 光明乳业独立董事; 友谊股份独立董事; 许继电气独立董事; 华鲁恒升独立董事。			是
陈启杰	上海财经大学	上海财经大学研究生部主任; 上海龙头(集团)股份有限公司独立董事; 东方国际创业股份有限公司独立董事。			是
李扣庆	上海国家会计学院	上海国家会计学院副院长、党委副书记, 亚太财经与发展中心常务副主任。			是
卢文彬	上海国家会计学院	上海国家会计学院行政财务部主任。			是

董宏思	大众商业 银行股份 有限公司	大众商业银行股份有限公司任独立董事；三朋友电有限公司(香港)任董事，笛林杰国际科技股份有限公司任董事。	2010 年 6 月 29 日	2013 年 6 月 28 日	是
-----	----------------------	---	--------------------------	--------------------------	---

此表数据截止 2011 年 12 月 31 日

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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。公司监事报酬由董事会下属薪酬与考核委员会拟定，经监事会审议通过后，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	独立董事报酬依公司 2008 年 6 月 19 日召开的创立大会及第一次股东大会决议确定；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	详见（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张洪本	董事长	聘任	董事会换届聘任
张虔生	董事	聘任	董事会换届聘任
何弘	副董事长	聘任	董事会换届聘任
Rutherford Chang	董事	聘任	董事会换届聘任
魏镇炎	董事	聘任	董事会换届聘任
吴福辉	董事	聘任	董事会换届聘任
董伟	独立董事	聘任	董事会换届聘任
潘飞	独立董事	聘任	董事会换届聘任
陈启杰	独立董事	聘任	董事会换届聘任
李扣庆	独立董事	离任	个人原因辞职
卢文彬	独立董事	离任	董事会换届离任
董宏思	监事会主席	聘任	监事会换届聘任
石孟国	监事	聘任	监事会换届聘任
黄添一	职工代表监事	聘任	监事会换届聘任
魏镇炎	总经理	聘任	董事会聘任
吴福辉	副总经理	聘任	董事会聘任
侯爵	副总经理	聘任	董事会聘任
陈逢达	副总经理	聘任	董事会聘任
刘鸿祺	副总经理	聘任	董事会聘任
盛元新	副总经理	聘任	董事会聘任

林大毅	副总经理	聘任	董事会聘任
Lihwa Chen Christensen	副总经理	聘任	董事会聘任
刘丹阳	董事会秘书、副总经理、 财务总监	聘任	董事会聘任
吴国相	副总经理	解任	工作原因解任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	11,943
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
销售人员	643
管理人员	705
研发人员	1,346
生产人员	9,249
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	15
硕士	581
本科	1,954
专科	1,482
其他	7,911

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、上海证券交易所《股票上市规则》及中国证监会等规定的法律法规建立了较为健全的公司治理制度，并不断改进和完善公司法人治理结构，提高公司治理水平，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。目前，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，具体体现在以下方面：

1、关于股东大会：报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会会议，6 次临时股东大会会议。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《环旭电子股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及《环旭电子股份有限公司股东大会议事规则》的相关规定，公司能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。公司股东大会审议关联交易时严格按规定的程序进行，关联股东回避表决，保证关联交易符合公平、公正、公开、合理的原则。

2、关于董事会：报告期内，公司共召开了 11 次董事会会议。公司董事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职务，对董事会和股东大会负责。公司董事会设有 3 名独立董事，保证了董事会决策的科学性和公正性。

3、关于监事与监事会：报告期内，公司共召开了 4 次监事会会议。公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，能

够本着为股东负责的态度,对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

4、关于控股股东与上市公司的关系:公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务,没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保,亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

5、关于绩效评价和激励约束机制:公司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,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、独立董事和监事的评价采取自我评价与相互评价相结合的方式。公司在章程和公司基本管理制度中,对高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应的约束。

6、关于利益相关者:公司能够尊重和维护相关利益者的合法权益,并与相关利益者之间保持良好的沟通,共同推动公司持续、健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司十分重视信息披露工作,充分履行上市公司信息披露义务,严格按照法律、法规的要求,制定了《环旭电子股份有限公司信息披露管理制度》、《环旭电子股份有限公司重大事项内部报告制度》等制度,以真实、准确、完整、及时地披露有关信息,并确保所有股东有平等的机会获取信息。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
李扣庆	是	1	1	1			否
卢文彬	是	2	2	2			否
张洪本	否	11	11	9			否
张虔生	否	11	11	9			否
何弘	否	11	11	9			否
Rutherford Chang	否	11	11	9			否
魏镇炎	否	11	11	9			否
吴福辉	否	11	11	9			否
董伟	是	11	11	9			否
潘飞	是	11	11	9			否
陈启杰	是	11	11	9			否

年内召开董事会会议次数	11
其中:现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	9

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内,公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事忠实履行职责，积极出席相关会议，认真听取相关人员汇报，进行现场调查，认真审议董事会各项议案，利用专业知识为公司发展建言献策，促进董事会决策的科学性和客观性。独立董事积极关注公司法人治理、对外担保、资产收购、关联交易等重大事项，作为董事会审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等董事会专门委员会委员，积极有效地履行职责，对公司相关事项发表独立意见，充分发挥独立董事的独立作用，切实维护了公司和股东尤其是社会公众股股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	本公司具备了独立的生产、采购、销售和研发业务体系，主营业务收入和营业利润不存在依赖于股东及其他关联方的关联交易，同时也不存在受制于公司股东及其他关联方的情况。
人员方面独立完整情况	是	本公司拥有经营所需的各类专业人员，设置独立的人事部门并建立独立的工资及福利体系。 本公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘和任职；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。
资产方面独立完整情况	是	本公司整体变更为股份有限公司，承继了原有限责任公司所有的资产、负债。本公司合法拥有经营所需的厂房、设施、设备仪器等资产。
机构方面独立完整情况	是	本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策监督机构及由总经理负责的管理层，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构均独立于股东及关联方，依照《公司章程》等规定实现规范运作。本公司建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，生产经营场所与股东及关联方分开，不存在混合经营、合署办公的情况。
财务方面独立完整情况	是	本公司建立了独立的财务会计部门和独立的会计核算体系，制定了符合企业会计准则的财务会计管理制度，配备了必要的财务人员，在银行独立开设账户，独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	内部控制制度的建立和健全受到公司董事会和管理层的高度关注。公司在内部控制的建立上已形成了完备的管理制度并建立了健全的会计核算体系和有效的风险控制制度，在子公司监理方面亦实施了有效的管理和控制。公司内部控制系统涵盖了采购、资产管理、生产、品质管理、销售、客户服务、人力资源等各环节。公司内部控制的目的是：营运的效率和效果、法规的遵循和财务报导的可靠性。
内部控制制度建立健全	公司根据自身所处行业和经营方式，建立了较为健全的内部控制制度体系。公司内部控制系统涵盖了投资循环、融资循环、薪工循环、固定资产循

的工作计划及其实施情况	环、采购及付款循环、生产循环、销售及收款循环、计算机循环等。内部控制中充分利用了各种控制方式，例如定期和不定期的内部稽核检查，发现问题并跟进问题的改善状况，达到了保护公司资产的安全和完整。公司现有的管理体系、内部控制制度体系和内部审计制度体系已对公司形成了全面的监督、约束和反馈机制。
内部控制检查监督部门的设置情况	股东大会是公司的权力机构；董事会是公司的执行机构，对股东大会负责；公司董事会下设审计委员会，审计委员会负责研究、监督并指导公司内部控制制度的实施。公司稽核部组织对内部控制各环节进行审计，对公司的营运活动、法律合规状况和财务运作进行稽核监督，分析并评估相关的风险。公司稽核部设专职的审计人员若干名，负责内部控制的日常检查监督工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	内部审计职能的执行单位为公司的内部稽核部门，执行全面与完整的内部审计作业，并发挥该有的独立性及主动性。内部稽核部门直接向董事会下的审计委员会呈报，以维持内部稽核部门在执行稽核业务时的独立性，能够真正发挥稽核功能。1. 稽核功能的强化：作为公司内部控制制度的监督复核部门，针对公司营运管理各循环与各环节进行控制环境、风险评估、控制程序、持续监督与信息沟通的主导单位，以确保公司的内部控制制度有效执行，达到设置内部控制制度的目的。2. 美国萨班斯法案的执行：公司已配合集团稽核部门执行萨班斯法案及企业风险管理系统工作，主要内容包括重新检视公司之内部控制制度、建置系统化之内部自我评估作业、提高人员对内部控制制度之重视等工作。
董事会对内部控制有关工作的安排	承接董事会和下辖的审计委员会之指导，稽核部在公司内部加强内部控制制度的建置并落实内部审计计划的实施。公司董事会和审计委员会除了定期审查内部审计部门所提交的年度稽核计划外，并检查公司内部控制自我评价的整体执行情形，据以出具相应的内部控制自我评价报告。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司依据会计法、企业会计制度等国家颁布的法律法规等，建立了较为完善的财务管理制度和会计控制体系，保证了公司财务信息的真实、准确和完整。为进一步保证会计财务管理制度的落实和提高会计财务人员的能力，公司多次组织相关的培训，以提高会计财务工作的整体质量。
内部控制存在的缺陷及整改情况	内部审计部门在检查监督内部控制制度后将相关的查现发现书面化并进行后期的即时且有效的跟进。报告期内，内部控制的实施尚称允当且持续有效的在进行。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司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，由董事会下属薪酬与考核委员会拟定，董事会审议决定。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《环旭电子股份有限公司信息披露制度》、《环旭电子股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，详细规定了公司包括年报在内的各类信息的披露标准，相关各方的职责，传递、审核、披露流程，财务管理和会计核算的内部控制及监督机制等，并规定了责任追究与处理措施。有关信息披露制度的完善增强了公司信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性并提高信息披露质量。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 3 月 29 日	未上市无需披露	

2010 年年度股东大会审议通过以下事项：

- 1、《2010 年年度董事会工作报告》；
- 2、《2010 年年度监事会工作报告》；
- 3、《关于聘请德勤华永会计师事务所有限公司为公司 2010 年年度审计机构的议案》；
- 4、《2010 年年度财务报告》；
- 5、《关于公司税后利润提取 10%法定公积金的议案》；
- 6、《关于选举环旭电子第二届董事会的议案》；
- 7、《关于选举环旭电子第二届监事会的议案》

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 2 月 24 日	未上市无需披露	
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 5 月 16 日	未上市无需披露	
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 8 月 8 日	未上市无需披露	
2011 年第四次临时股东大会	2011 年 9 月 28 日	未上市无需披露	
2011 年第五次临时股东大会	2011 年 11 月 29 日	未上市无需披露	
2011 年第六次临时股东大会	2011 年 12 月 31 日	未上市无需披露	

2011 年第一次临时股东大会审议通过以下事项：

- 1、《关于子公司环鸿香港向关联人取得其它转投资事宜的议案》；
- 2、《关于取得关联人商标的议案》

2011 年第二次临时股东大会审议通过以下事项：

- 1、《关于变更公司营业范围并修订《公司章程》相关条款的议案》；
- 2、《关于取得关联人商标的议案》；

- 3、《关于公司 2010 年度关联交易情况说明的议案》；
 - 4、《关于公司 2011 年预计日常性关联交易的议案》；
 - 5、《关于 2010 年年度利润分配方案的议案》；
 - 6、《关于对子公司环鸿电子股份有限公司增资及就该事项向董事长授权的议案》；
 - 7、《关于金融衍生品交易业务控制制度的议案》
- 2011 年第三次临时股东大会审议通过以下事项：
- 1、《关于公司申请首次公开发行人民币普通股股票（A 股）并上市的议案》；
 - 2、《关于授权公司董事会办理首次公开发行人民币普通股股票（A 股）并上市有关具体事宜的议案》；
 - 3、《关于确认公司预先已投入募投项目自筹资金进度的议案》；
 - 4、《关于公司首次公开发行人民币普通股股票（A 股）前滚存利润分配方案的议案》；
 - 5、《关于公司首次公开发行股票并上市后适用的《环旭电子股份有限公司章程》（草案）及其附件《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》的议案》；
 - 6、《关于公司 2008 年、2009 年、2010 年及 2011 年上半年关联交易情况说明的议案》；
 - 7、《关于通过银行借款额度总金额 5 亿美元和人民币 10 亿元以内授信额度及授权张洪本先生签署相关文件的议案》
- 2011 年第四次临时股东大会审议通过以下事项：《关于将公司盈余公积 34,111,171.35 元转为资本公积并相应修改公司三年一期申报财务报表、<原始财务报表与申报财务报表差异比较表的专项说明>的议案》
- 2011 年第五次临时股东大会审议通过以下事项：《关于修改<环旭电子股份有限公司章程>（草案）（上市后适用）的议案》
- 2011 年第六次临时股东大会审议通过以下事项：
- 1、《关于公司 2012 年预计日常性关联交易的议案》；
 - 2、《关于公司 2012 年银行授信额度预计的议案》；
 - 3、《关于聘请德勤华永会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》

八、 董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1.报告期内公司经营情况的回顾

2011 年受到欧债危机等因素的影响，公司全年成长力道不如预期。因此，全年的业绩比 2010 年稍有衰退。一般而言，电子行业上半年的业绩较下半年稍低，上下半年占比约为 45：55。但 2011 年整体产业呈现了不同情况，下半年行业景气未能出现如以往年度较高的水平。本公司在此趋势下，下半年营业收入与上半年相比仅维持相同水平。

在下半年营业收入不如预期的情况下，本公司加强成本管理及费用控制，使 2011 年下半年的盈利情况明确好转。因此，全年的业绩比 2010 年虽有所衰退，但整体而言公司营运及各项财务指标皆属健康。

本公司 2011 年全年实现营业收入 127 亿元，比 2010 年减少了 10 亿元，同比降幅约为 7.3%。针对营业收入的变化分析如下：

（1）从销售地区来看，由于 2011 年受到美元贬值及欧洲债务危机等因素的影响，外销收入金额有所下降，但占营业收入的比例仍较为稳定，2011 年外销占比约 91.26%，比 2010 年的 90.02%略微上升了 1.24 个百分点。

(2) 主要客户来看, 由于无线通讯产品的需求日益上升, 2010 年, 鸿海精密工业股份有限公司(以下简称"鸿海精密")一跃成为本公司的第一大客户, 2011 年仍保持领先是公司的第一大客户。鸿海精密为全球知名品牌厂商的主要组装厂商之一, 本公司生产的无线通讯模组产品也大多销售给鸿海精密, 由其进行组装。2011 年度, 本公司合计对鸿海精密实现营业收入约为 21.97 亿元, 比 2010 年略为下降 1.74%, 占本公司营业收入总额的 17.29%。

达功(上海)电脑有限公司也是无线通讯产品的主要客户, 长期以来都是本公司的主要客户之一, 本公司对其销售的产品主要为蓝牙及无线网卡。该公司主要为全球知名品牌笔记本电脑商进行代工。受到 2011 年该笔记本电脑商代工产品的范围扩大到智能型手机及工业用电脑, 使本公司对其交货量增加, 2011 年对其实现营业收入较上一年度上升 0.62 亿元。

友达光电股份有限公司(以下简称友达光电)是消费电子类的主要客户, 本公司与其常年合作, 销售量较为稳定, 但 2011 年下半年受消费类电子市场疲软的冲击, 导致 2011 年本公司对其实现营业收入较上年下降 1.56 亿元。

联想集团有限公司是本公司的子公司环胜深圳的主要客户, 2011 年减少对其销售笔记本电脑主机板类产品, 导致对其营业收入大幅下降。

Symbol Technologies Inc 已被 Motorola Inc.收购, 与 2010 年前五大客户中的 Motorola Inc. 即为同一家客户, 本公司主要向其销售工业类产品, 随着 2011 年工业类产品销售成长, 使本公司对其 2011 年实现的营业收入较 2010 年略微上升 0.38 亿元。

Intel Corporation, 2010 年对其营业收入较低, 未进入本公司前五大客户, 2011 年除销售蓝牙及无线网卡产品外, 增加对其销售电脑及存储类产品, 主要系企业用的电脑存储器, 且此类产品的订单量逐步上升, 故该客户于 2011 年度跻身本公司前五大客户之一。

(3) 从产品类别来看, 本公司的销售产品主要分为通讯类、消费电子类、电脑及存储类、工业类和其它等。

其中, 通讯类是公司的主导产品, 主要包括无线通讯模组、无线网卡及无线网络设备。电脑及存储类主要电脑主机板及存储设备。消费类主要为液晶显示器控制面板, 工业类主要包括智能手持终端设备和 POS 机等产品。其它类产品中主要包括车用电子等产品。

通讯类产品作为本公司的主攻市场销售较为稳定, 2011 年营业收入比 2010 年略微下降 0.21 亿元, 降幅 0.45%;

电脑及存储类产品中电脑主机板产品在公司策略调整下销售减少, 而存储类产品本年营业收入较 2010 年相比增加了 2.03 亿元; 使电脑及存储类产品的营业收入整体小幅减少 0.99 亿元。

消费类产品的营业收入本年较 2010 年下降 3.22 亿元, 降幅 12.08%, 主要原因是 2011 年下半年受到液晶电视市场成长驱缓的影响, 本公司消费类产品的主要客户友达光电和奇美电子的订单大幅减少。其中友达光电的营业收入较去年减少 1.56 亿元。

而工业类产品本年度营业收入攀升，2011 年比 2010 年上升了约 13.67%。

整体而言，由于无线通讯类产品 2011 年因原有产品在成熟后使得成长驱缓。本公司在稳固无线通讯类产品此主导产品外，开始大力开拓其它产品市场，其中在存储类产品、工业类产品和车用电子等产品作为公司未来发展的核心产品已见成效。

(4) 从毛利率来看，2011 年的平均销售毛利率为 11.36%，较 2010 年的 11.43%下降了 0.07 个百分点。其中，通讯类产品在原有产品成熟价格下跌因素影响下，毛利率较上年下降 0.65 个百分点；消费电子类产品由于受到 2011 年下半年市场形势低迷影响，本公司报价降低，导致毛利率较上年下降 2 个百分点；电脑及存储类产品在公司策略调整及存储类产品有较佳的毛利贡献的影响下，毛利率较上年上升 2.56%；工业类产品毛利率在 2011 年下降约 4.65%，主要由于 2011 年手持智能终端产品在新产品生产初期产生了一些损失导致成本上升所致。

综上所述，本年度毛利率的变动在合理的范围内。本公司高于行业水平的毛利，主要归功于公司强大的科技实力以及可靠的产品质量。本公司以科技为导向，产品符合科技潮流，为电子产品的关键零组件，在产品研发设计与制作上，均是精工细琢，具有很高的科技含量，在工艺技术水平 and 生产经验上，公司领先于同业。通过优化工艺布局，迅速、弹性地组合生产线，合理设置生产工艺的相关参数，大大提高了生产的效率和质量。

本公司凭借可靠的质量与服务使公司赢得了国际一流客户的青睐，形成长期合作的伙伴关系。客户看重本公司产品的可靠及高附加价值，因此在单一产品的价格上，可以取得较好得毛利。公司将舍弃低毛利代工竞争模式，强化产品竞争力、创造营收及获利的持续成长，在维持的合理利润前提下，追求企业营收成长。

2. 对公司未来发展的展望

发展战略

公司发展战略定位：放眼未来人类生活需求，掌握科技行业发展趋势，提供客户最高满意度的服务。

本公司为全球电子设计、制造及服务 (DMS: Design & Manufacturing Services) 的领导厂商，凭借着多年来与全球主要品牌领导者的长期合作及共同成长，积累了国际先进的电子制造服务业务的经营管理经验；公司秉承“以客为尊”的经营理念，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，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。同时，本公司依托及时准确的客户需求跟踪、强大高效的研发设计能力、面向全球采购的资源 and 经验、高效科学的物料管理系统和灵活的生产组织管理体系，能够快速响应不同客户的服务需求。

公司具备在无线通信，云端运算及产品微小化等领域的优异技术研发能力，结合在 PCBA、模块化制程及系统组装领域的高品质、高弹性制造能力和国际供应链管理的经验和资源，持续在通讯产品 (WP)、电脑暨存储产品 (主机板、商用及网路存储装置)、消费电子产品 (液晶显示器控制板产品)、工业级电子产品 (SHD、POS) 及车用电子等主流科技领域广泛且深入的整合发展，选择最具竞争力的产品为客户提供最完整的 DMS 服务方案，未来持续扮演全球主要品牌领导厂商的长期合作伙伴，力争成为最具竞争力的中国高科技代表企业。

经营环境分析

2011 年全球 EMS/ODM 市场整体规模已达 4,036 亿美金，2012 年度预估市场年成长率为 14.5%，达到 4,620 亿美金。经营环境依然热络，因此本公司将充分把握外部机会，利用自身优势，合理规避经营风险，创造更好的经营业绩。

(1)公司面临的挑战

- 1) 市场虽然持续成长，但进入 DMS 领域电子大厂日益增加，价格竞争亦趋剧烈；
- 2) 制造成本持续上升，主要原因有原材料价格的上涨及人员工资等期间费用的提高。

(2)公司发展的机遇

2011 年虽然全球经济跌宕起伏，但 2012 年全球市场需求依然持续成长，尤其是中国市场，其它新兴经济体如印度、东欧、非洲地区依然保持两位数的强劲增长；由于中国制造业的崛起和全球电子产业从垂直结构向水平结构转变、价值链分工的日益细化，使得中国正在成为全球电子制造业的主要生产基地之一，并由此促进了中国电子产业的快速成长。中国电子制造服务业作为中国电子制造业的重要力量，受国际电子制造服务商的产能转移和中国本土品牌商（如海信、创维、TCL、康佳、长虹、华为、中兴通讯等）崛起带动国内电子制造外包业务增长的双重因素推动，也取得了很大的发展。此外，全球电子产业，尤其是无线通信行业、消费类电子行业等高成长性细分领域的 EMS/ODM 渗透率还有较大的提升空间，加上中国本土庞大的人口基础所催生的巨大市场，未来几年内国内电子制造服务业仍将持续增长。

公司通讯类产品符合通讯、数据传输无线化，应用产品短小轻薄化的产业发展趋势；电脑及存储类产品运用“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；消费电子类产品符合显示工具平面化的发展超势；工业类产品具备性能更稳定、功能多元化的显著特点；其它类产品（主要为车用电子产品）在可靠性、安全性方面较为突出。

越来越多的消费性电子产品把无线通讯功能整合到其中，使得无线通讯模块市场也保持着快速的成长；智能型手机、笔记本计算机和平板电脑将会成为使用最广泛的三大领域，预估 2012 年无线通讯模块出货总量将较 2011 年成长 30%左右；市场研究机构 IDC 的数据显示，未来五年，全球市场 WiFi 子行业设备销售额将由 2011 年销售规模的 65 亿美元，增至 2015 年的 152 亿美元，2009 年至 2015 年年均复合增长率将达到 24.92%。公司在无线通讯领域技术领先并服务国际领导客户，在智能型手机、平板电脑、笔记本电脑及 ITV 产品，未来销售高速的成长下，公司在通讯产品业绩将可望成长。随着使用无线通讯技术的载体不断更新，公司将以微小化无线通讯模组的设计制造优势，将产品扩充到更多应用及功能领域，开拓更多优质客户。

2012 年持续导入生产自动化，在本公司已经具备较强的研发、创新能力下，不仅强化制造能力与降低制造成本，更能加速产品开发及满足客户全方位需求，进而提升产品附加价值、收入和利润。

公司经营发展计划

(1) 聚焦拓展 DMS 业务发展核心产品

公司为全球电子设计、制造及服务 DMS 的领导厂商。凭借着多年来与全球主要品牌领导厂商的长期合作及共同成长，积累了国际先进的电子制造服务业务的经营管理经验，在各细分产品领域保持领先的地位。公司遵循“精中选优”战略，根据市场动态、客户需求变化及电子信息技术主流发展趋势，并结合公司自身多年积累的核心优势，将目标市场定位为具备高成长性且具有一定市场规模的电子信息产业细分产品领域。

在“精中选优”的基础上，公司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；公司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的战略地位。

(2) 整合核心技术 强化研发能力

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、肯定本公司的关键因素；但在一日千里的竞争环境下，若要加速前进的成长动能，单单只具备上述关键因素是不足的，我们必须持续强化研发能力，提升产品 ODM 比例，才能成为业界领头羊。

所以，我们广纳两岸优秀研究发展人才，为开发各项新技术、新产品注入活力，整合软件、硬件及微小化能力，提高产品的附加价值及利润。

(3) 开辟新事业 创造新营收

为了企业更快速成长，我们持续开创新营收来源。因此，除在既有产品领域上持续创新、成长之外，也同步积极投资新事业。依循市场趋势及现有资源优势，通过紧密的网络，延伸服务深度，以此惠及客户，缩短其产品上市时间。再者，在微型化产品发展上，全力研发微小化技术并推广到更多应用面，创造附加价值及差异化，以满足使用者对电子产品轻、薄、短小的期望。现阶段已积极运用此技术于“智能型手机应用平台”的产品开发上。

3.2012 年度重点工作

(1) 市场拓展计划

公司目前通讯类产品中无线模组产品、电脑及存储类产品中的存储设备、工业类产品中的智能手持终端设备和商用销售终端设备、其它类产品中的车用电子产品等主要产品的下游产业，均具备很好的市场前景和高成长性，公司聚焦拓展 DMS 业务，以通讯类产品、存储类产品、工业级电子产品及车用电子等科技产品主流领域为发展核心产品。在电脑主机板及消费类产品作为基础产品上以维持现有客户与客户共同稳健成长的策略，使公司在营运及采购规模能维持一定的水平。

(2) 研发及新产品计划

本公司将重点研发以下高端技术和新产品：

- 1) 无线网络设备业务单元，重点研发无线通讯模组产品；
- 2) 将安卓系统（Android）应用导入产品设计；
- 3) 对微小化制程进行投资及改造；
- 4) 商用和网络存储装置业务单元，重点针对“云端计算”研发与网络存储相关的高端技术和存储设备，并与主要芯片公司合作推出可运用在高端存储装置和超级本上的固态硬盘；
- 5) 液晶显示器控制板业务单元，重点研发 LED/LCD 相关应用产品；
- 6) 应用绿色设计（Green Design）的理念，研发绿色环保产品、减少物质和能源的消耗，减少有害物质的排放，而且要使产品及零部件能够方便的分回收并再生循环或重新利用。

（3）产能扩充计划

公司未来主要核心高端制造能力仍以上海为主，并以上海为基地扩充华东地区为主的生产基地。根据公司对市场的判断，公司将主要扩展无线通讯模组业务的量产能力，扩充该业务产能。并针对“云端计算”网络存储设备及与微小化制程技术进行必要扩充。

为配合 2012 年及未来业务成长及客户就近交货的需求，2011 年 5 月，公司将部份产能移至昆山分公司，作为对上海基地的扩充。针对深圳和台湾的生产基地将以满足现阶段客户要求为目标不作大幅产能扩充。

（4）人力资源计划

根据 2012 年总体发展战略，公司制定了人力资源规划，对公司未来人才需求、人才引进和培养进行了预测和规划。根据公司业务发展需要，在提高工作效率、优化人力资源结构的原则下，公司 2012 年员工总人数计划扩充达 15%；公司未来新招募的员工将主要服务于本公司设在中国大陆的研发中心及制造基地。

公司将继续完善“以人为本”的企业文化建设、员工职业生涯规划、绩效考核和激励机制，为人才的发展提供空间，进一步降低人员流失率，吸引更多的优秀人才加入，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

卓越运营是公司发展战略的三大驱动力之一。2012 年，持续强化业绩管理，坚决贯彻“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，创造更高的附加价值，为股东创造最大价值。

（6）履行社会责任计划

1) 环保与安全卫生

2012 年，本公司持续推动环保、安全及卫生等重要工作，不仅符合国内相关法规要求及达到国际法规标准 (如获得环境管理系统 ISO14001、有害物质管理系统 IECQ QC080000、职业安全卫生管理系统 OHSAS 18001 等认证)，全力配合全球温室气体减量政策，致力于工厂温室气体基线盘查，通过确实掌握温室气体排放状况，降低公司温室气体排放对地球环境及

气候所造成的影响，通过第三方公正单位稽核及采用符合 ISO14064-1 标准自行盘查方式，完成本公司的温室气体排放，为环保政策立下里程碑。

2) 绿色产品推动

本公司已导入产品无卤化制程，在绿色产品的推动上，多次获得客户颁发 Green Partner 奖肯定。2012 年将持续加强产品环保化设计，降低产品有害物质含量，增加产品可回收再利用的比率及产品低能耗设计。另外，全球厂区减能减废方面，降低用水量并提升资源回收比率，同时配合客户要求参与全球性碳排放揭露论坛，推动减能减碳有成效。

3) 员工安全卫生

2012 年持续推动降低工作伤害倡导及安全检查，将伤害频率降低，并持续推动员工健康职场活动如员工心理咨询，无烟职场及各项员工健康促进活动等。

4. 报告期内公司资产构成、主要财务数据、现金流量同比发生重大变动的说明

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额	本年比上年增减%	变动分析
资产负债表项目				
货币资金	1,274,505,277.06	1,749,123,195.32	-27.13%	主要系本年度因购买同一控制下子公司股权而导致投资活动现金流出增长所致。
交易性金融资产	646,954.11	1,171,549.87	-44.78%	主要系 2010 年末存在较多未到交割日的远期外汇合约，多在本年进行交割，年末未到期远期外汇合约减少所致。
预付款项	14,189,568.83	17,706,575.95	-19.86%	主要系上年末存在较多预付材料款所致。
其他流动资产	37,363,963.55	14,704,198.87	154.10%	主要系本年根据交易性质会计科目分类，对资产性科目予以重新划分，将原先作为存货中低值易耗品处理的消耗品、治具模具费等费用划分为其他流动资产所致。
固定资产	874,262,484.72	1,178,106,444.81	-25.79%	主要系本年因完成业务合并而将未收购的环隆电气及其子公司的资产及负债视同拨付予环隆电气所致。
在建工程	16,479,665.46	22,642,205.68	-27.22%	主要系昆山分公司本年 5 月投入运营，上年计入在建工程的装修

				费等在本年转入固定资产所致。
无形资产	28,302,566.40	45,732,800.96	-38.11%	主要系本年因处置了因更新换代而不再使用的设备所涉及的系统软件所致。
其他非流动资产	1,956,178.98	5,607,094.50	-65.11%	主要系 2010 年末的应退资产款已于本年度收到所致。
短期借款	896,864,196.61	1,306,900,827.56	-31.37%	主要系因本年因完成业务合并而将未收购的环隆电气及其子公司的资产和负债视同拨付予环隆电气所致。
应付账款	2,413,540,247.61	3,046,232,275.76	-20.77%	主要系本年度营业收入较上年度略有下降且年末原材料的备货量减少所致。
应付职工薪酬	163,196,438.43	276,341,365.86	-40.94%	主要系本年因完成业务合并而将未收购的环隆电气及其子公司的资产和负债视同拨付予环隆电气所致。
应交税费	26,893,927.39	379,904.89	6979.12%	主要系本年末约有人民币 2,000 万尚未缴纳之增值税内销补税，因海关进度将在 2012 年第一季度缴纳所致。
应付利息	7,268,786.07	2,161,433.17	236.29%	主要系本年美元贷款利率较上年有较大幅度提升，长期借款利率平均上升 1.5 个百分点所致。
其他应付款	148,282,423.81	240,974,142.86	-38.47%	主要系本年因完成业务合并而将未收购的环隆电气及其子公司的资产和负债视同拨付予环隆电气所致。
一年内到期的非流动负债	11,450,117.59	55,113,636.36	-79.22%	主要系年初一年内到期的银行长期借款于本年度偿还所致。
长期借款	420,804,861.80	259,517,045.45	62.15%	主要系本年度为缓解进行业务合并及子公司收购造成的现金流压力而借入长期借款所致。
预计负债	24,042,803.31	47,751,044.26	-49.65%	主要系 2011 年减少对联想集团有限公司其销售笔记本电脑主机板类产品，故将之前预提的产品质量保证金下修所致。
其他非流动负债	7,043,837.59	18,181.82	38641.10%	主要系本年母公司环旭电子获得了关于无限通讯及蓝牙系统级芯片技术改造项目的与资产相关的政府补助所致。
资本公积	20,515,555.85	1,569,151,969.14	-98.69%	资本公积年末余额较年初余额下降了 98.69%，主要系本年度

				完成同一控制下企业合并及同一控制下业务合并所致。
盈余公积	124,176,207.36	93,100,381.30	33.38%	主要系本年度按净利润的 10% 提取了盈余公积所致。
未分配利润	1,052,443,870.46	225,774,605.06	366.15%	主要系 1、本年取得归属于母公司所有者的净利润；2、同一控制下合并子公司以实收资本弥补累计亏损；3、同一控制下业务合并影响所致。
外币报表折算差额	-42,024,983.88	-395,648,114.09	-89.38%	主要系本年度因完成业务合并而将未收购的资产和负债视同拨付予环隆电气所致。
损益表项目	本年度	上年度	本年比上年增减%	变动分析
财务费用	15,861,813.54	33,723,265.20	-52.96%	主要系本年度美元汇率持续走低，公司拥有外币负债较大，产生大额汇兑收益所致。
资产减值损失	7,163,377.54	-33,728,989.12	121.24%	主要系经和解，2010 年度收回上海广电 NEC 液晶显示器有限公司的应收账款中 60% 欠款，造成上年度坏账准备大额转回所致。
公允价值变动收益	-513,568.97	1,160,523.08	-144.25%	主要系汇率变动引起了未到期外汇远期合约产生较大公允价值变动损失所致。
投资收益	1,993,180.93	-511,524.74	-489.65%	主要系本年度已交割的远期外汇合约产生较大投资净收益所致。
营业外收入	22,299,128.80	18,072,232.17	23.39%	主要系本年度获得的高新技术企业产业化补助等相关政府补助增加所致。
营业外支出	5,033,735.09	14,874,358.70	-66.16%	主要系 2010 年存在公司计提的由于项目终止而取消订单的赔偿支出，2011 年无此事项所致。
其他综合收益	31,145,340.11	13,381,119.63	132.76%	主要系美元汇率持续走低，境外子公司多以美元为记账本位币所致。
现金流量项目	本年度	上年度	本年比上年增减%	变动分析
经营活动产生的现金流量净额	913,317,030.63	663,508,199.64	37.65%	本主要系本年度公司 1、加强了对应收账款回款的管理；2、控制了存货的备货量所致。
投资活动产生的现金流量净额	-982,309,804.62	-296,429,670.29	231.38%	主要系本年度公司因购买同一控制下子公司股权而支付 8.51

额				亿元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-359,698,115.42	-281,647,814.71	27.71%	主要系本年度公司偿还到期银行借款较多所致。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

5、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
通讯类产品	4,579,595,333.08	4,227,337,242.40	7.69	-0.45	0.25	减少 0.65 个百分点
消费电子类产品	2,340,367,431.94	2,158,617,971.40	7.77	-12.08	-10.13	减少 2.00 个百分点
电脑及存储类产品	2,341,743,354.50	1,911,865,399.02	18.36	-4.05	-6.97	增加 2.56 个百分点
工业类产品	1,687,843,095.99	1,422,954,644.82	15.69	13.67	20.31	减少 4.65 个百分点
其他	1,729,689,406.50	1,517,934,611.64	12.24	-31.00	-33.21	增加 2.91 个百分点
合计	12,679,238,622.01	11,238,709,869.28				

根据本公司内部管理及报告制度，所有业务均属电子产品行业。

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国大陆地区	1,107,933,757.46	-18.94
中国大陆地区之外	11,571,304,864.55	-6.13
合计	12,679,238,622.01	-7.41

主营业务分地区情况统计口径是依客户所在地为分类标准。

6、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(2) 资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
无线通讯模组重点技改项目		计划 2013 年完成	股权融资	首次公开发行股票	公司 2012 年 2 月首次公开发行共募集资金 81,168.00 万元, 发行费用 3,826.08 万元, 募集资金净额: 77,341.92 万元。截至 2012 年 2 月 29 日, 无线通讯模组重点技改项目共计投入资金 30,310.00 万元。
研发中心建设项目		计划 2013 年上半年完成	股权融资	首次公开发行股票	公司 2012 年 2 月首次公开发行共募集资金 81,168.00 万元, 发行费用 3,826.08 万元, 募集资金净额: 77,341.92 万元。截至 2012 年 2 月 29 日, 研发中心建设项目共计投入资金 6,847.00 万元

(二) 公司投资情况

单位: 万元

报告期内投资额	152,565.93
投资额增减变动数	106,989.24
上年同期投资额	45,576.69
投资额增减幅度(%)	234.75

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
环鸿电子股份有限公司	贸易及投资	100	增资
环胜电子(深圳)有限公司	生产及销售	100	购买同一控制下企业合并子公司
环鸿电子(昆山)有限公司	生产及销售	100	新设子公司
环旭科技有限公司	贸易及投资	100	增资
USI Japan Co., Ltd.	产品维修及相关服务	100	购买同一控制下企业合并子公司
USI@Work, Inc.	产品销售、维修及相关服务	100	购买同一控制下企业合并子公司
Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	合约制造、产品维修及相关服务。	100	购买同一控制下企业合并子公司
环隆电气股份有限公司	生产及销售	不适用	购买同一控制下业务合并子公司

5、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

6、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

7、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
Ipstorage 存储服务系统改造项目	65,000,000	计划于 2012 年 6 月开始	预计年利润 1600 万元

该项目主要研发和生产 Ipstorage 服务器终端，磁盘阵列扩展柜，以及相关软件和系统集成，项目建设期从 2012 年 6 月到 2014 年 6 月，共 24 个月，设计生产规模 12 万件/年，使用建筑面积 3500 平方米。项目计划总投资 6500 万元。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第十七次会议	2011 年 2 月 9 日	01.关于提名林大毅、Lihua Christenson 为副总经理的议案 02.关于子公司环鸿香港向关联人取得其它转投资事宜的议案 03.关于取得关联人商标的议案 04.关于对吴国相担任公司全球业务开发处主管职务进行调整的议案。 05.关于提请召开 2011 年第一次临时股东大会的议案	未上市 无需披露	
第一届董事会第十八次会议	2011 年 3 月 9 日	01.关于《2010 年年度董事会工作报告》的议案 02.关于《2010 年年度总经理工作报告》的议案 03.关于聘请德勤华永会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案 04.关于 2010 年年度财务报告的议案 05.关于对公司税后净利润提取 10%法定公积金的议案 06.关于 2011 年度审计计划的议案 07.关于《环旭电子内部控制有效声明书》的议案 08.关于选举环旭电子第二届董事会的议案	未上市 无需披露	

		09.关于提请召开 2010 年年度股东大会的议案		
第二届董事会第一次会议	2011 年 3 月 29 日	01.关于选举环旭电子第二届董事会董事长的议案 02.关于选举环旭电子第二届董事会各专门委员会的议案 03.关于提名魏镇炎先生为环旭电子总经理的议案 04.关于其他高级管理人员提名的议案 05.关于提名刘丹阳先生为第二届董事会秘书的议案	未上市 无需披露	
第二届董事会第二次会议	2011 年 4 月 29 日	01.关于变更公司营业范围并修订《公司章程》相关条款的议案 02.关于修订环旭电子内部控制制度的议案 03.关于 2011 年投资技术改造项目的议案 04.关于公司 2010 年度关联交易情况说明的议案 05.关于公司 2011 年预计日常性关联交易的议案 06.关于 2010 年年度利润分配方案的议案 07.关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案	未上市 无需披露	
第二届董事会第三次会议	2011 年 5 月 6 日	01.关于对子公司环鸿电子股份有限公司增资及提请董事会就该事项向董事长授权的议案 02.关于向昆山子公司增加投资额及提请董事会就该事项向董事长授权的议案 03.关于 2011 年度金融衍生品交易预测报告的议案	未上市 无需披露	
第二届董事会第四次会议	2011 年 6 月 21 日	01.关于子公司环鸿科技股份有限公司以土地厂房为抵押融资的议案	未上市 无需披露	
第二届董事会第五次会议	2011 年 7 月 22 日	01.关于公司申请首次公开发行人民币普通股股票（A 股）并上市的议案 02.关于提请股东大会授权公司董事会及其获授权人士办理首次公开发行人民币普通股股票（A 股）并上市的议案 03.关于公司预先已投入募投项目的自筹资金的议案 04.关于公司首次公开发行人民币普通股股票（A 股）前滚存利润分配方案的议案 05.关于公司首次公开发行股票并上市后适用的《环旭电子股份有限公司章程》（草案）的议案 06.关于公司截止 2011 年 6 月 30 日内部控制的自我评估报告的议案 07.关于审议〈环旭电子股份有限公司三年一期审计报告〉的议案 08.关于〈公司 2008 年、2009 年、2010 年及 2011 上半年关联交易情况说明〉的议案 09.关于通过银行借款额度总金额 5 亿美元和人民币 10 亿元以内授信额度及授权张洪本先生签署相关文件的议案	未上市 无需披露	

第二届董事会第六次会议	2011年9月13日	01.关于将公司盈余公积 34,111,171.35 元转为资本公积并相应修改公司三年一期申报财务报表、《原始财务报表与申报财务报表差异比较表》的议案 02.关于召开 2011 年第四次临时股东大会的议案	未上市 无需披露	
第二届董事会第七次会议	2011年11月2日	01.关于审议《环旭电子股份有限公司 IPO 申报财务报表的审计报告》的议案	未上市 无需披露	
第二届董事会第八次会议	2011年11月14日	01.关于修改《环旭电子股份有限公司章程》(草案)(上市后适用)的议案 02.关于召开 2011 年第五次临时股东大会的议案	未上市 无需披露	
第二届董事会第九次会议	2011年12月15日	01.关于公司 2012 年预计日常性关联交易的议案 02.关于公司 2012 年银行授信额度预计的议案 03.关于聘请德勤华永会计师事务所有限公司为 2011 年度审计机构的议案 04.关于 2012 年投资技术改造项目的议案 05.关于召开 2011 年第六次临时股东大会的议案	未上市 无需披露	

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 2 月 24 日召开, 审议通过了《关于子公司环鸿香港向关联人取得其它转投资事宜的议案》和《关于取得关联人商标的议案》。截至 2011 年 6 月 30 日, 子公司环鸿香港向关联人取得其它转投资事宜已执行完毕, 墨西哥公司成为环旭电子的全资子公司。截至报告期末, 取得关联人商标事宜执行情况如下: "GP 设计图" 及"USI SIX SIGMA 及图"的五项商标已转让完毕; "HSip"商标截止报告期末相关商标及商标申请的转让手续正在办理中。

(2) 2010 年度股东大会于 2011 年 3 月 29 日召开, 审议通过了《关于<2010 年年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2010 年年度监事会工作报告>的议案》、《关于聘请德勤华永会计师事务所有限公司为公司 2010 年年度审计机构的议案》、《关于 2010 年年度财务报告的议案》、关于公司税后利润提取 10%法定公积金的议案》、《关于选举环旭电子第二届董事会的议案》、关于选举环旭电子第二届监事会的议案》。

上述议案已执行完毕。

(3) 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 5 月 16 日召开, 审议通过了《关于变更公司营业范围并修订<公司章程>相关条款的议案》、《关于修订<环旭电子内部控制制度>的议案》、《关于公司 2010 年度关联交易情况说明的议案》、《关于公司 2011 年预计日常性关联交易的议案》、《关于 2010 年年度利润分配方案的议案》、《关于对子公司环鸿电子股份有限公司增资及就该事项向董事长授权的议案》、《关于金融衍生品交易业务控制制度的议案》。

上述议案中, 关于公司章程的修改完成。其他议案已执行完毕。

(4) 2011 年第三次临时股东大会于 2011 年 8 月 8 日召开, 审议通过了《关于公司申请首次公开发行人民币普通股股票 (A 股) 并上市的议案》、《关于授权公司董事会办理首次公开发行人民币普通股股票 (A 股) 并上市有关具体事宜的议案》《关于确认公司预先已投入募投项目自筹资金进度的议案》、《关于公司首次公开发行人民币普通股股票 (A 股) 前滚存利润分配方案的议案》《关于公司首次公开发行股票并上市后适用的<环旭电子股份有限公司章程> (草案) 及其附件<股东大会议事规则>、<董事会议事规则>及<监事会议事规则>的议案》、《关于公司 2008 年、2009 年、2010 年及 2011 年上半年关联交易情况说明的议案》、《关

于通过银行借款额度总金额 5 亿美元和人民币 10 亿元以内授信额度及授权张洪本先生签署相关文件的议案》

上述议案中，关于公司首次公开发行人民币普通股股票（A 股）并上市事宜，已执行完毕：公司于 2012 年 1 月 19 日刊登《招股意向书》，并于 2012 年 2 月 20 日在上海证券交易所上市。关于公司章程的修改已完成。其他议案已执行完毕。

（5）2011 年第四次临时股东大会于 2011 年 9 月 28 日召开，审议通过了《关于将公司盈余公积 34,111,171.35 元转为资本公积并相应修改公司三年一期申报财务报表、<原始财务报表与申报财务报表差异比较表的专项说明>的议案》。

以上议案已执行完毕。

（6）2011 年第五次临时股东大会于 2011 年 11 月 29 日召开，审议通过了《关于修改<环旭电子股份有限公司章程>（草案）（上市后适用）的议案》

此次章程修改已完成。

（7）2011 年第六次临时股东大会于 2011 年 12 月 31 日召开，审议通过了《关于公司 2012 年预计日常性关联交易的议案》、《关于公司 2012 年银行授信额度预计的议案》、《关于聘请德勤华永会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》。

以上议案已执行完毕。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

审计委员会主要负责内、外部审计的沟通、监督和核查工作，对董事会负责。成员由五名董事组成，其中包括三名独立董事，且一名独立董事为会计专业人员。

审计委员会依据《环旭电子股份有限公司董事会审计委员会工作细则》独立并客观地执行对内部控制制度的监督、检查和评估，发现内部控制制度所存在的无效控制点和缺陷，并依此提出相关的改善建议。审计委员会除了向董事会报告内部控制的执行情况，下辖的稽核部也向管理阶层反馈内部控制的检查情况和评价结果，管理阶层则研究并提出相应的改善对策，责成专人跟进落实。

报告期内，董事会审计委员会忠实履行职务并和审阅来自稽核部的文档。审计委员会一年召开至少一次会议，对年度审计计划或年度财务报告等事项进行审议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬委员会严格按照《环旭电子股份有限公司董事会薪酬委员会工作细则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好的完成了其工作目标和经济效益指标。经审核，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强公司定期报告、临时公告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，规范外部信息报送管理事务，维护信息披露的公平原则，保护投资者的合法权益，依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件和《环旭电子股份有限公司章程》、《环旭电子股份有限公司信息

披露管理制度》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《环旭电子股份有限公司外部信息使用人管理制度》，并经公司董事会审议通过后实施。公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关工作人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间，负有保密义务。在定期报告、临时报告公布前，不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容，包括但不限于业绩说明会、接受投资者调研等方式。依据法律法规的要求应当报送的，需要将接受报送的外部单位相关人员作为内幕信息知情人登记备案，具体依照公司《环旭电子股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》的规定执行。对于无法法律法规依据的外部单位的报送要求，公司应拒绝报送。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目的是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，出具了《环旭电子股份有限公司内部控制有效性的自我评价报告》，并认为公司 2011 年度财务报告相关内部控制制度健全、执行有效。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司已经根据财政部、证监会、银监会、保监会和审计署五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的相关要求，以及《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定，制定了《内部控制规范实施工作计划及方案》，并经第二届董事会第十一次会议审议通过，公司将按照此方案执行。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为了进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律法规、规范性文件及《环旭电子股份有限公司章程》、《环旭电子股份有限公司信息披露管理制度》的有关规定，制定内幕信息知情人登记管理制度，并经公司董事会审议通过后实施。凡涉及公司经营、财务等对公司股票价格有重大影响的尚未公开的信息，公司董事会及时对内幕知情人进行登记备案，并严格履行对外信息报送的审批程序。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

1. 公司上市前分红政策如下：

根据《环旭电子股份有限公司章程》上市前适用规定，本公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

(1)、 弥补以前年度的亏损；

- (2)、提取法定公积金百分之十；
- (3)、经股东大会决议，提取任意公积金；
- (4)、按照股东持股比例支付股东股利。

公司法定公积金累计额达公司注册资本的 50%以上时，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。本公司 2011 年度未进行利润分配。且根据本公司于 2011 年 8 月 8 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）前滚存利润分配方案的议案》，若公司本次发行股票并上市的申请分别取得中国证监会和证券交易所的核准，则本次发行前所产生的利润由发行后的新老股东共同享有。

2.公司上市后分红政策如下：

本公司上市后适用的《环旭电子股份有限公司章程（草案）》已经 2011 年 11 月 14 日召开的第二届董事会第八次会议和 2011 年 11 月 29 日召开的 2011 年第五次临时股东大会审议通过。

《环旭电子股份有限公司章程（草案）》规定：“公司股利分配政策和现金分红比例规定如下：

- （1）决策机制与程序：公司股利分配方案由董事会制定及审议通过后报由股东大会批准；董事会在制定股利分配方案时应充分考虑独立董事、监事会和公众投资者的意见。
- （2）股利分配原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。
- （3）利润的分配形式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，并优先考虑采取现金方式分配股利；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。
- （4）公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。
- （5）公司采取股票或者现金股票相结合的方式分配股利时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。
- （6）公司董事会未作出现金分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。
- （7）公司根据发展规划和重大投资需求对利润分配政策进行调整的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准”。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

环旭电子 2011 年度实现母公司税后利润 310,758,260.56 元，按《公司法》、《公司章程》规定提取 10%的法定盈余公积金 31,075,826.06 元。

根据公司章程的规定，“每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%”，拟以首次公开发行后总股本 1,011,723,801 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元（含税），不送股，不转增股本。

按照上述方案实施分配后，公司未分配利润减少 45,527,571.05 元，公司剩余未分配利润 854,775,606.23 元。结转到以后年度进行分配。

此利润分配预案尚需提交股东大会审议。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	5.06	0.162	6.69	6,757,887.33	30,144,380.37	22.42

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第一届监事会第八次会议	1、《关于 2010 年年度监事会工作报告的议案》； 2、《关于提名董宏思先生为第二届监事会监事的议案》； 3、《关于提名石孟国先生为第二届监事会监事的议案》； 4、《关于提名黄添一先生为第二届监事会监事的议案》； 5、《关于对公司税后净利润提取 10%法定公积金的议案》； 6、《关于《环旭电子内部控制有效声明书》的议案》
第二届监事会第一次会议	《关于选举环旭电子第二届监事会主席的议案》
第二届监事会第二次会议	《关于将公司盈余公积 34,111,171.35 元转为资本公积并相应修改公司三年一期审计报告、《原始财务报表与申报财务报表差异比较表的专项说明》的议案》
第二届监事会第三次会议	1、《关于公司 2012 年预计日常性关联交易的议案》； 2、《关于公司 2012 年银行授信额度预计的议案》； 3、《关于聘请德勤华永会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》等法律法规和《环旭电子股份有限公司章程》赋予的权利，对公司董事会、股东大会的决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督。

监事会成员依法列席了公司报告期内召开的一届十七次、十八次、四届一次、二次、三次、四次、五次、六次、八次、九次董事会和股东大会会议，对召开的董事会和股东大会会议的议案内容、召开和决议程序进行了监督和确认，通过列席董事会、股东大会会议及其它工作会议，听取公司高级管理人员工作汇报等方式审查了公司年度经营计划、各项内部控制制度及公司经济运行情况等，对公司依法运作情况进行了监督、检查。

2011 年度，公司监事会就公司规范运行管理、内部控制、重大事项决策程序等方面进行多种方式的检查监督，监事会认为：报告期内，公司建立了较为完善的内部控制制度，治理结构不断优化和改进，公司董事、高级管理人员能够贯彻执行相关法律法规，忠实勤勉地履行职务，重大经营决策严格按照《公司法》、《环旭电子股份有限公司章程》规定的程序进行，决策程序合理合法合规，董事会贯彻执行股东大会决议，公司经理执行了董事会的各项决议，未出现公司董事、高级管理人员在行使职权过程中违反法律法规、《环旭电子股份有

限公司章程》及损害公司及股东利益的情况。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会和审计部门对公司的财务状况进行了检查，对公司的年度报告进行了审核，监事会认为：公司的各种会计资料设置完备、记载客观真实、符合公司的财务会计制度；公司 2011 年度财务报告符合《企业会计准则》的有关规定，报告内容真实、合法、所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司 2011 年度的经营管理、财务状况和年度现金流量情况。公司 2011 年度的财务报表已经德勤华永会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本年度内公司收购、出售资产事项符合法律法规的要求，监事会未发现公司有内幕交易的行为，也未发现有损害股东的权益或造成公司资产流失的情况。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的关联交易和交易价格公平合理，遵循了“公开、公平、公正”的原则，并及时履行了法定审核程序和信息披露的义务，没有损害公司及股东利益。

(六) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会认为：公司根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的有关规定，结合公司目前经营业务的实际情况，建立了涵盖公司经营管理各环节，并且适应公司管理要求和发展需要的内部控制体系，现行的内部控制体系较为规范、完整，内部控制组织机构完整、设置合理，保证了公司经营活动的有序开展，切实保护公司全体股东的根本利益。

《环旭电子 2011 年度内部控制有效性的自我评价报告》比较全面、客观、真实地反映了公司目前的内部控制体系建设、运作、制度执行和监督的实际情况。

报告期内，公司未有违反法律、法规以及《环旭电子股份有限公司章程》和公司内部控制制度的情形发生。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
Huntington Holdings International Co., Ltd.	USI@Work, Inc. 100%股权	2011 年 2 月 1 日	4,282,693.85	不适用	114,056.53	是	账面价值	是	是	0.03	间接控股股东
Huntington Holdings International Co., Ltd.	USI Japan Co., Ltd. 100%股权	2011 年 2 月 1 日	5,531,316.00	不适用	-823,856.18	是	账面价值	是	是	-0.18	间接控股股东
Real Tech Holdings Limited	环胜电子(深圳)有限公司 100%股权	2011 年 3 月 25 日	686,000,000.00	不适用	125,268,378.09	是	账面价值	是	是	27.73	间接控股股东
Huntington Holdings International Co., Ltd.	Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V. 100%股权	2011 年 4 月 28 日	155,880,877.81	不适用	5,217,758.16	是	账面价值	是	是	1.15	间接控股股东
环隆电气股份有限公司	电子制造服务业务相关的土地厂房、机器设备、无形资产及存货等经营性资产	2011 年 6 月 30 日	304,340,416.17	不适用	9,132,437.39	是	账面价值	是	是	2.02	间接控股股东

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
日月光半导体制造股份有限公司	间接控股股东	提供劳务	劳务	按协议价执行		4,683,332.75	16.52	货币资金		
日月光半导体(昆山)有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	费用	按协议价执行		9,406,844.34		货币资金		
日月光半导体制造股份有限公司	间接控股股东	接受劳务	费用	按协议价执行		14,826,973.87		货币资金		
台湾福雷电子股份有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	费用	按协议价执行		1,053,986.57		货币资金		
ASE (US) Inc.	集团兄弟公司	接受劳务	费用	按协议价执行		271,769.53		货币资金		
合计				/	/	30,242,907.06		/	/	/

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
台湾福雷电子股份有限公司	集团兄弟公司	购买除商品以外的资产	采购固定资产	按协议价执行			243,633.58		货币资金	
日月光半导体制造股份有限公司	间接控股股东	销售除商品以外的资产	销售固定资产	按协议价执行			6,282,956.90		货币资金	

2011 上半年, 环隆电气向台湾福雷电子股份有限公司采购设备 24.36 万元, 占当期同类交易金额的 0.15%, 主要是实验及二手设备。该项关联交易为同一控制下业务合并而产生的。

2011 年上半年, 向日月光股份出售设备 628.30 万元, 占当期同类交易金额的 20.66%, 主要是因为环隆电气将剩余非电子设计制造服务业务设备转让给日月光股份。该项关联交易为同一控制下业务合并而产生的。

3、其他重大关联交易

(1)关联方租赁

2011 年,环鸿科技股份有限公司与日月光半导体制造股份有限公司及环隆电气股份有限公司签订《租赁契约转让协议书》,将原由环隆电气股份有限公司出租给日月光半导体制造股份有限公司的厂房契约书的权利和义务全部转让予环鸿科技股份有限公司。出租标的为台湾省南投县草屯镇太平路一段 351 巷 135 号 1 楼部分及 4 楼厂房,租赁期限为 2011 年 7 月 1 日至 2012 年 3 月 31 日。2011 年度租赁收入约为 88 万元。

2011 年,本公司与日月光半导体(上海)股份有限公司续签了《房屋租赁协议》,承租标的为上海市高科中路 2947 号的部分宿舍楼。2011 年度租金支出合计约为人民币 2,433 万元。

2011 年,本公司继续租用日月光半导体(上海)股份有限公司在上海市金科路 2300 号的部分厂房,租赁期限为 2010 年 3 月 1 日至 2013 年 3 月 31 日,2011 年度租金支出约为人民币 263 万元。

2011 年,本公司与日月光半导体(昆山)有限公司签订《厂房租赁协议》,承租标的为昆山市千灯镇黄浦路 497 号第 4 幢第 1 层与第 2 层,租赁期限为 2011 年 5 月 1 日至 2014 年 4 月 30 日,2011 年度租金支出约为人民币 547 万元。

2011 年,本公司与日月光半导体(昆山)有限公司签订《生活区房屋租赁协议》,承租标的为昆山市千灯镇淞南路 373 号房屋,租赁期限为 2011 年 5 月 1 日至 2012 年 4 月 30 日,2011 年度租金支出约为人民币 136 万元。

2011 年,USI Manufacturing Services, Inc.继续租用 ASE (US) Inc.在 1255 E Arques Avenue Sunnyvale, California 的经营场所,租赁期限为 2010 年 10 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日,2011 年度租金支出约为人民币 67 万元。

(2)同一控制下企业合并

2011 年 2 月,本公司及全资子公司环鸿香港与 RTH 公司签订《股份转让协议书》,共同收购 RTH 公司持有的环胜深圳 100%股权,收购价款以环胜深圳 2010 年 11 月 30 日经审计的账面净资产值扣除 2010 年 1-11 月的未分配利润 8,000 万元为依据,协商确定为 68,600 万元。深圳市科技工贸和信息化委员会于 2011 年 3 月 16 日批准上述股权转让,2011 年 3 月 25 日环胜深圳完成了工商变更登记。

2011 年 4 月 14 日,HHIC 公司以墨西哥比索 281,035,326 元(等值于美元 23,958,613 元,折合人民币 155,880,877.81 元)的对价,撤销了其在墨西哥公司中所持有的 601,032,436 股可变股份;2011 年 4 月 28 日,环鸿香港以墨西哥比索 281,035,326 元(等值于美元 23,958,613 元,折合人民币 155,880,877.81 元)的对价认缴墨西哥公司新增的可变股份 281,035,326 股,并且支付了相关认股款,环鸿香港成为墨西哥公司的控股股东。

2011 年 5 月 9 日和 2011 年 5 月 25 日,环鸿香港与 HHIC 公司、环旭香港与魏镇炎先生分别签署了《股权转让协议》,受让其持有的墨西哥公司的全部固定股份,并支付了相关股权转让款,由此墨西哥公司成为本公司的全资子公司。

2011 年 2 月 1 日,环鸿香港与 HHIC 公司签订股份收购协议,收购 HHIC 公司持有的@work 公司 100%股权,收购价款以@work 公司 2010 年 12 月 31 日经审计的账面净资产值 650,381 美元(折合人民币 4,282,693,85 元)为准。2011 年 2 月,@work 公司股权转让的手续办理完毕。

2011 年 2 月 1 日,环鸿香港与 HHIC 公司签订股份收购协议,收购 HHIC 公司持有的日本公司 100%股权,收购价款以日本公司 2010 年 12 月 31 日经审计的账面净资产值 71,313,812 日元为依据,协商确定为 840,000 美元

(折合人民币 5,531,316 元)。2011 年 2 月，日本公司股权转让的手续办理完毕。

环诚科技原持有环旭有限 100% 股权，为配合环旭电子改制为股份有限公司的需要，环诚科技分别转让 0.5% 的股权给环胜深圳及日月光半导体，股权转让价格为 852,916 美元，并于 2008 年 3 月 21 日取得上海市工商行政管理局浦东新区分局换发的《企业法人营业执照》。2011 年 1 月 10 日，环胜深圳将其持有的环旭电子 0.5% 的股权转让给日月光半导体，股权转让价格为 705 万元，并于 2011 年 1 月 17 日完成在上海市工商行政管理局的备案登记。

(3) 同一控制下业务合并

自 2008 年起，本公司向环隆电气分次收购了其于电子制造服务业务相关的土地厂房、机器设备、无形资产及存货等经营性资产，籍以实现电子制造服务业务的整体上市，合计支付对价约 5.07 亿元，其中，2011 年支付了 3.04 亿元。所收购的土地、厂房的转让过户手续已全部办妥。

(4) 存货转售交易

经本公司第一届董事会第十八次会议审议通过，环鸿台湾与日月光股份南投分公司于 2011 年 4 月 1 日签署《资产买卖协议》，约定由环鸿台湾向日月光股份南投分公司转售存货，销售价格依据环鸿台湾取得成本确定为新台币 40,091,949 元（折合人民币 8,948,135.75 元），协议签署生效当日完成交接。

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	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	股份限售	张洪本和张虔生	自环旭电子股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内,保持对日月光股份的实际控制,并保证日月光股份不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的环旭电子股份,也不由环旭电子回购其直接或间接持有的该等股份。	是	是		
	股份限售	环诚科技有限公司和日月光电子元件(上海)有限公司	自环旭电子股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内,保持对日月光股份的实际控制,并保证日月光股份不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的环旭电子股份,也不由环旭电子回购其直接或间接持有的该等股份。	是	是		
	股份限售	公司董事、监事和高级管理人员承诺	自环旭电子股票在上海证券交易所上市交易之日起一年内以及本人离职后半年内,不转让本人所直接或间接持有的环旭电子股份。在本人担任环旭电子董事/监事/高级管理人员期间,本人将向环旭电子申报所持有的环旭电子的股份及其变动情况,于股份限售期结束后,在任职期间每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所直接及间接持有环旭电子股份总数的 25%,因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等导致股份变动的除外(本人所持环旭电子股份不超过 1,000 股的,可一次全部转让)。但本人对于环旭电子有期限更长或条件更严格的限售承诺的,适用该承诺。本人所持有环旭电子股份的持股变动申报工作将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上海证券交易所股票上市规则》及其他规范性文件的相关规定。	是	是		
	其他	环诚科技有限公司与实际控制人张洪本和张虔生	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,环诚科技与实际控制人同意补偿环旭电子的全部经济损失。	是	是		

其他	环诚科技有限公司与实际控制人张洪本和张虔生	承诺如应有权部门的要求或决定, 发行人及其子公司需为职工补缴社会保险和住房公积金, 或者发行人及其子公司因未为职工缴纳社会保险和住房公积金而受到任何罚款或遭受损失, 其愿在毋须发行人及其子公司支付对价的情况下承担该等责任	否	是		
其他	环诚科技有限公司与实际控制人张洪本和张虔生	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, 环诚科技与实际控制人同意补偿环旭电子的全部经济损失。	是	是		
其他	张洪本和张虔生	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。	否	是		
其他	环诚科技有限公司与实际控制人张洪本和张虔生	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。	否	是		
其他	日月光电子元件(上海)有限公司	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。	否	是		

解决同业竞争	环诚科技有限公司	<p>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电子。</p>	否	是		
解决同业竞争	张洪本和张虔生	<p>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</p>	否	是		

		<p>三方获得的商业机会与环旭电子经营的业务构成竞争或可能构成竞争，则应立即通知环旭电子，并应促成将该商业机会让予环旭电子。四、如果环旭电子在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而承诺人所控制的其他企业对此已经进行生产、经营的，承诺人同意环旭电子对相关业务在同等商业条件下享有优先收购权；承诺人所控制的其他企业尚未对此进行生产、经营的，承诺人应确保所控制的其他企业不从事与环旭电子构成竞争的新业务。五、承诺人所控制的其他企业在今后经营业务中，将避免经营与环旭电子构成同业竞争的业务：如其他企业拟开展的新业务可能构成与环旭电子构成同业竞争，则承诺人及其所控制的其他企业有义务就该新业务通知环旭电子，若环旭电子对此提出异议，相关企业应无条件放弃开展该新业务；如环旭电子认为该新业务有利于其发展，承诺人及其所控制的其他企业除应无条件放弃该新业务的开展外，还应促成该新业务由环旭电子开展；如环旭电子认定承诺人所控制的其他企业的某项已开展业务与其存在同业竞争，则相关企业应在环旭电子提出异议后及时向第三方转让或自行终止该业务；如环旭电子提出受让请求，则相关企业应无条件按经有证券从业资格的中介机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给环旭电子。六、不利用任何方式从事对环旭电子经营、发展造成或可能造成不利影响的业务或活动，该等方式包括但不限于：利用承诺人的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>				
--	--	--	--	--	--	--

<p>解决同业竞争</p>	<p>日月光电子元件（上海）有限公司</p>	<p>一、本公司（包括本公司所控制的其他企业，下同）目前不存在从事与环旭电子相同、相似业务而与环旭电子构成同业竞争的情形，亦未从事其他可能给环旭电子带来不利影响的业务。二、本公司将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其他权益）直接或间接从事或参与任何与环旭电子构成竞争的业务或活动。三、本公司如从任何第三方获得的商业机会与环旭电子经营的业务构成竞争或可能构成竞争，则应立即通知环旭电子，并应协助将该商业机会让予环旭电子，惟本公司如为该等行为而将违反保密义务者不在此限。四、如果环旭电子在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本公司对此已经进行生产、经营的，本公司同意环旭电子对相关业务在同等商业条件下享有优先收购权。五、本公司在今后经营业务时，将避免经营与环旭电子构成同业竞争的业务：如本公司认为拟开展的新业务可能与环旭电子构成同业竞争，则本公司有义务就该新业务通知环旭电子，若环旭电子对此提出异议，本公司应无条件放弃开展该新业务；如该新业务有利于环旭电子发展，本公司应无条件放弃该新业务的开展；如本公司某项已开展业务确与其存在同业竞争，则本公司将在环旭电子提出异议后及时向第三方转让或自行终止该业务；如环旭电子提出受让请求，则本公司应无条件按经有证券从业资格的中介机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给环旭电子。</p>	<p>否</p>	<p>是</p>		
<p>解决同业竞争</p>	<p>环隆电气</p>	<p>一、本公司目前并未经营与环旭电子相同、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</p>	<p>否</p>	<p>是</p>		

		<p>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以适用法律许可之方式处分或终止该业务；如环旭电子提出受让请求，则环隆电气应参酌有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、本公司承诺将所拥有的、与环旭电子生产经营相关的全部专利权及专利申请权转让由环旭电子单独享有，并签署专利权和专利申请权转让合同。为保障环旭电子及其中小股东的利益，本公司承诺自本承诺函签署之日起至所有专利和专利申请变更为环旭电子单独享有完成之日的期间内，在行使与环旭电子共有的专利权及专利申请权的单项或多项相关权利时需受以下限制：（1）环隆电气在实施该等专利权及专利申请权时仅限于从事其现有的、与环旭电子不构成同业竞争的业务范围。环隆电气仅可以普通许可方式许可环隆电气所控制的除环旭电子及其控股企业外的其他下属企业（以下简称“其他企业”）使用该等专利权及专利申请权时，且该其他企业使用该等专利权及专利申请权时仅限于从事其等现有的、与环旭电子不构成同业竞争的业务范围；（2）环隆电气在行使除上述第(1)项以外的与该等专利权及专利申请权有关的其他权利时（包括但不限于行使转让、放弃、许可等权利时）需经环旭电子董事会或股东大会同意；环旭电子董事会或股东大会在表决相关议案时，关联董事及股东需履行回避程序；（3）环隆电气同意不干涉环旭电子及其控股企业对该等专利权及专利申请权于适用法令范围内的正常行使。</p>				
其他	张洪本和张虔生	<p>本人承诺，将切实保证环旭电子股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）所募集资金严格按照法律法规的规定、环旭电子关于募集资金使用的规定及其股东大会之决议的资金用途使用募集资金，募集资金不会用于任何房地产业务</p>	否	是		

		或房地产企业,该等房地产企业包括但不限于本人目前已直接投资或间接投资的房地产开发公司,以及未来可能设立或投资的其他房地产企业。				
其他	环旭电子股份有限公司	承诺在完成公司首次公开发行股票后,将及时办理相应的工商登记变更手续。	否	是		

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	115
境内会计师事务所审计年限	1 年

报告期内,公司未改聘会计师事务所。公司现聘任德勤华永会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构,拟支付其 2011 年度国内业务审计费用 115 万元(不含增值税);海外公司业务分别由台湾德勤、墨西哥德勤审计,分别支付审计费用 38 万新台币及 30 万墨西哥比索。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

首次公开发行并上市

2011 年 7 月 22 日公司第二届第五次董事会及 2011 年 8 月 8 日公司 2011 年第三次临时股东大会决议通过,同意公司向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行人民币普通股股票(A 股)并上市。经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]74 号文核准,同意公司公开发行股票人民币普通股 10,680 万股。2012 年 2 月公司首次公开发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购发行相结合的方式,发行股票每股面值为人民币 1.00 元,发行价格为人民币 7.60 元/股,股票发行募集资金总额为人民币 811,680,000.00 元,扣除发行费用计人民币 38,260,808.10 元后,实际募集资金净额为人民币 773,419,191.90 元。其中,计入股本计人民币 106,800,000.00 元(大写人民币壹亿零陆佰捌拾万元整),计入资本公积计人民币 666,619,191.90 元(大写人民币陆亿陆仟陆佰陆拾壹万玖仟壹佰玖拾壹元玖角)。上述资金于 2011 年 2 月 15 日全部到账,并经德勤华永会计师事务所有限公司验证并出具德师报(验)字(12)第 0006 号验资报告。

本公司 A 股经上海证券交易所上证发字[2012]3 号文批准,于 2012 年 2 月 20 日正式挂牌上市,证券简称"环旭电子",证券代码"601231"。

十一、 财务会计报告

(一) 审计报告

公司年度财务报告已经德勤华永会计师事务所有限公司注册会计师吴晓辉、茅志鸿审计,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

十二、 备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人、主管财务工作负责人及财务部门负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有德勤华永会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的公司 2011 年度审计报告原件。
- 3、 其他相关文件资料。
- 4、 备查文件备置地点：公司董事会办公室。

董事长：张洪本
环旭电子股份有限公司
2012 年 3 月 22 日

附件:

审计报告

德师报(审)字(12)第 P0369 号

环旭电子股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的环旭电子股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表,2011 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司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 2011 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2011 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

德勤华永会计师事务所有限公司

中国·上海

中国注册会计师：吴晓辉

中国注册会计师：茅志鸿

2012 年 3 月 22 日

合并资产负债表

单位：人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(五)1	1,274,505,277.06	1,749,123,195.32
交易性金融资产	(五)2	646,954.11	1,171,549.87
应收票据	(五)3	-	503,464.40
应收账款	(五)4	2,495,717,281.98	3,039,033,248.59
预付款项	(五)6	14,189,568.83	17,706,575.95
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(五)5	36,262,996.85	33,227,518.37
存货	(五)7	1,381,932,582.90	1,578,381,997.98
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(五)8	37,363,963.55	14,704,198.87
流动资产合计		5,240,618,625.28	6,433,851,749.35
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(五)9	874,262,484.72	1,178,106,444.81
在建工程	(五)10	16,479,665.46	22,642,205.68
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产	(五)11	28,302,566.40	45,732,800.96
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	(五)12	40,646,340.62	44,490,174.53
其他非流动资产		1,956,178.98	5,607,094.50
非流动资产合计		961,647,236.18	1,296,578,720.48
资产总计		6,202,265,861.46	7,730,430,469.83

合并资产负债表—续

单位：人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	(五)14	896,864,196.61	1,306,900,827.56
交易性金融负债	(五)15	-	11,026.79
应付票据		-	-
应付账款	(五)16	2,413,540,247.61	3,046,232,275.76
预收款项	(五)17	5,095,874.21	4,414,762.94
应付职工薪酬	(五)18	163,196,438.43	276,341,365.86
应交税费	(五)19	26,893,927.39	379,904.89
应付利息	(五)20	7,268,786.07	2,161,433.17
应付股利	(五)21	-	80,000,000.00
其他应付款	(五)22	148,282,423.81	240,974,142.86
一年内到期的非流动负债	(五)24	11,450,117.59	55,113,636.36
其他流动负债		-	-
流动负债合计		3,672,592,011.72	5,012,529,376.19
非流动负债：			
长期借款	(五)25	420,804,861.80	259,517,045.45
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债	(五)23	24,042,803.31	47,751,044.26
递延所得税负债	(五)12	17,747,896.25	17,836,798.70
其他非流动负债		7,043,837.59	18,181.82
非流动负债合计		469,639,398.95	325,123,070.23
负债合计		4,142,231,410.67	5,337,652,446.42
股东权益：			
股本	(五)26	904,923,801.00	904,923,801.00
资本公积	(五)28	20,515,555.85	1,569,151,969.14
减：库存股	(五)27	-	4,524,619.00
专项储备		-	-
盈余公积	(五)29	124,176,207.36	93,100,381.30
一般风险准备		-	-
未分配利润	(五)30	1,052,443,870.46	225,774,605.06
外币报表折算差额		(42,024,983.88)	(395,648,114.09)
归属于母公司股东权益合计		2,060,034,450.79	2,392,778,023.41
少数股东权益		-	-
股东权益合计		2,060,034,450.79	2,392,778,023.41
负债和股东权益总计		6,202,265,861.46	7,730,430,469.83

附注为财务报表的组成部分

合并利润表

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	(五)31	12,707,589,804.50	13,707,809,739.31
二、营业成本	(五)31	11,243,920,694.09	12,136,265,826.84
营业税金及附加	(五)32	8,777,685.93	-
销售费用	(五)33	234,844,037.30	249,848,877.17
管理费用	(五)34	671,607,447.44	697,913,158.10
财务费用	(五)35	15,861,813.54	33,723,265.20
资产减值损失	(五)38	7,163,377.54	(33,728,989.12)
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(五)36	(513,568.97)	1,160,523.08
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)37	1,993,180.93	(511,524.74)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		526,894,360.62	624,436,599.46
加：营业外收入	(五)39	22,299,128.80	18,072,232.17
减：营业外支出	(五)40	5,033,735.09	14,874,358.70
其中：非流动资产处置损失		2,969,549.83	1,445,811.27
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		544,159,754.33	627,634,472.93
减：所得税费用	(五)41	92,400,307.47	88,994,036.39
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		451,759,446.86	538,640,436.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润(净亏损以“-”号填列)(注)		50,746,883.44	188,456,205.62
归属于母公司所有者的净利润		451,759,446.86	538,640,436.54
少数股东损益		-	-
六、每股收益：			
(一)基本每股收益	(五)42	0.50	0.60
(二)稀释每股收益	(五)42	不适用	不适用
七、其他综合收益	(五)43	31,145,340.11	13,381,119.63
八、综合收益总额		482,904,786.97	552,021,556.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		482,904,786.97	552,021,556.17
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

注：2011 年度发生的同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润分别为：2011 年 1 月 1 日至合并日为人民币 41,614,446.05 元；2010 年度为人民币 128,440,827.48 元。

2011 年度完成的因资产收购而形成的同一控制下业务合并，被合并方在合并前实现的净利润分别为：2011 年 1 月 1 日至合并日为人民币 9,132,437.39 元；2010 年度为人民币 60,015,378.14 元。

合并现金流量表

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,340,347,423.26	13,747,359,452.22
收到的税费返还		93,139,265.36	60,811,565.48
收到其他与经营活动有关的现金	(五)44	49,660,436.40	33,376,587.00
经营活动现金流入小计		13,483,147,125.02	13,841,547,604.70
购买商品、接受劳务支付的现金		11,102,231,804.33	11,862,452,331.68
支付给职工以及为职工支付的现金		1,111,289,612.43	991,376,423.24
支付的各项税费		132,715,344.40	106,608,905.07
支付其他与经营活动有关的现金	(五)44	223,593,333.23	217,601,745.07
经营活动现金流出小计		12,569,830,094.39	13,178,039,405.06
经营活动产生的现金流量净额		913,317,030.63	663,508,199.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,146,649.42	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,410,324.87	2,673,879.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		35,556,974.29	2,673,879.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		163,018,422.76	244,719,940.00
投资支付的现金		3,153,468.49	511,524.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	(十一)1	851,694,887.66	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	53,872,085.36
投资活动现金流出小计		1,017,866,778.91	299,103,550.10
投资活动产生的现金流量净额		(982,309,804.62)	(296,429,670.29)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		9,064,415,590.91	6,247,739,414.32
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)28	7,050,000.00	-
筹资活动现金流入小计		9,071,465,590.91	6,247,739,414.32
偿还债务支付的现金		8,613,093,193.09	5,482,287,440.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		121,521,220.74	387,743,477.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)44	696,549,292.50	659,356,311.17
筹资活动现金流出小计		9,431,163,706.33	6,529,387,229.03
筹资活动产生的现金流量净额		(359,698,115.42)	(281,647,814.71)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(44,791,528.60)	(15,642,931.10)
五、现金及现金等价物净增加额		(473,482,418.01)	69,787,783.54
加：年初现金及现金等价物余额		1,745,582,086.23	1,675,794,302.69
六、年末现金及现金等价物余额		1,272,099,668.22	1,745,582,086.23

合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目	本金额							
	归属于母公司股东权益						少数 股东权益	股东 权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表 折算差额		
一、本年年初余额	904,923,801.00	1,569,151,969.14	4,524,619.00	93,100,381.30	225,774,605.06	(395,648,114.09)	-	2,392,778,023.41
二、本年增减变动金额								
(一)净利润	-	-	-	-	451,759,446.86	-	-	451,759,446.86
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	31,145,340.11	-	31,145,340.11
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	451,759,446.86	31,145,340.11	-	482,904,786.97
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本(注 1)	-	2,525,381.00	(4,524,619.00)	-	-	-	-	7,050,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	3,952,957.84	-	-	-	-	-	3,952,957.84
3. 其他(注 2)	-	(1,221,461,581.78)	-	-	115,805,719.84	322,477,790.10	-	(783,178,071.84)
(四)利润分配								
1. 提取盈余公积	-	-	-	31,075,826.06	(31,075,826.06)	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 业务合并影响(注 3)	-	-	-	-	(43,473,245.59)	-	-	(43,473,245.59)
(五)所有者权益内部结转								
1. 其他(注 4)	-	(333,653,170.35)	-	-	333,653,170.35	-	-	-
三、本年年末余额	904,923,801.00	20,515,555.85	-	124,176,207.36	1,052,443,870.46	(42,024,983.88)	-	2,060,034,450.79

注 1：系同一控制下企业合并取得的子公司环胜电子(深圳)有限公司在合并日前转让其原所持本公司 0.5% 股权之影响，详见附注(五)、28. 注 4。

注 2：系同一控制下企业合并及同一控制下业务合并之影响，详见附注(五)、28. 注 1 及注 3。

注 3：系同一控制下被合并业务之公司的利润分配，详见附注(五)、30. 注 2。

注 4：系同一控制下企业合并取得之子公司 Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V. 以实收资本弥补累计亏损之影响，详见附注(五)、28. 注 2。

合并股东权益变动表—续

单位：人民币元

项目	上年金额							
	归属于母公司股东权益						少数 股东权益	股东 权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表 折算差额		
一、本年年初余额	416,056,920.00	2,515,764,943.29	2,080,284.00	56,710,495.00	365,541,621.75	(409,029,233.72)	-	2,942,964,462.32
二、本年增减变动金额								
(一)净利润	-	-	-	-	538,640,436.54	-	-	538,640,436.54
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	13,381,119.63	-	13,381,119.63
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	538,640,436.54	13,381,119.63	-	552,021,556.17
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	13,748,016.47	-	-	-	-	-	13,748,016.47
3. 其他(注 1)	-	(666,602,296.14)	-	-	-	-	-	(666,602,296.14)
(四)利润分配								
1. 提取盈余公积	-	-	-	36,389,886.30	(36,389,886.30)	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	(448,724,097.89)	-	-	(448,724,097.89)
3. 其他(注 2)	-	-	-	-	(629,617.52)	-	-	(629,617.52)
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本	278,342,079.48	(278,342,079.48)	-	-	-	-	-	-
2. 未分配利润转增股本	210,524,801.52	-	-	-	(210,524,801.52)	-	-	-
3. 资本公积及未分配利润转增股本对库存股的影响(注 3)	-	2,444,335.00	2,444,335.00	-	-	-	-	-
4. 其他(注 4)	-	(17,860,950.00)	-	-	17,860,950.00	-	-	-
三、本年年末余额	904,923,801.00	1,569,151,969.14	4,524,619.00	93,100,381.30	225,774,605.06	(395,648,114.09)	-	2,392,778,023.41

注 1：系处置同一控制下企业合并取得之子公司环旭电子(昆山)有限公司之影响，详见附注(五)、28.注 2 以及同一控制下业务合并之影响，详见附注(五)、28. 注 3。

注 2：系同一控制下企业合并取得之子公司环胜电子(深圳)有限公司提取的职工奖励及福利基金，详见附注(五)、30. 注 3。

注 3：资本公积及未分配利润转增股本对库存股的影响详见附注(五)、27. 注 1。

注 4：系同一控制下企业合并取得之子公司 USI Japan Co., Ltd.以实收资本弥补累计亏损之影响，详见附注(五)、28. 注 3。

母公司资产负债表

单位：人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		309,019,685.30	657,426,712.63
交易性金融资产		646,954.11	695,049.52
应收票据		-	503,464.40
应收账款	(十二)1	1,606,767,294.11	1,729,971,581.47
预付款项		11,023,645.43	1,404,695.66
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(十二)2	7,401,676.88	4,442,297.79
存货		869,020,290.74	938,301,370.20
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		17,682,618.61	9,173,591.52
流动资产合计		2,821,562,165.18	3,341,918,763.19
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(十二)3	739,841,095.71	95,526,925.00
投资性房地产		-	-
固定资产		541,609,421.34	530,763,899.38
在建工程		10,972,201.85	21,684,686.73
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		20,710,473.04	22,937,543.73
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		9,378,085.22	6,913,127.18
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,322,511,277.16	677,826,182.02
资产总计		4,144,073,442.34	4,019,744,945.21

母公司资产负债表—续

单位：人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		572,097,568.49	850,013,304.27
交易性金融负债		-	11,026.79
应付票据		-	-
应付账款		1,140,847,307.96	1,371,710,516.38
预收款项		3,367,083.28	4,414,762.94
应付职工薪酬		41,605,441.35	23,675,547.43
应交税费		11,475,449.86	(19,048,257.68)
应付利息		7,109,530.82	1,919,785.66
应付股利		-	-
其他应付款		49,438,163.24	93,177,134.82
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,825,940,545.00	2,325,873,820.61
非流动负债：			
长期借款		310,899,696.24	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		6,539,167.00	-
非流动负债合计		317,438,863.24	-
负债合计		2,143,379,408.24	2,325,873,820.61
股东权益：			
股本		904,923,801.00	904,923,801.00
资本公积		71,290,848.46	75,226,199.52
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		124,176,207.36	93,100,381.30
一般风险准备		-	-
未分配利润		900,303,177.28	620,620,742.78
股东权益合计		2,000,694,034.10	1,693,871,124.60
负债和股东权益总计		4,144,073,442.34	4,019,744,945.21

母公司利润表

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	(十二)4	8,382,883,450.60	7,933,256,104.47
减：营业成本	(十二)4	7,614,045,990.05	7,236,787,719.97
营业税金及附加		-	-
销售费用		85,892,911.73	97,863,626.70
管理费用		306,203,912.51	207,806,544.19
财务费用		26,092,943.57	16,103,533.52
资产减值损失		892,410.10	(19,676,042.23)
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		(37,068.62)	684,022.73
投资收益(损失以“-”号填列)	(十二)5	(55,149.05)	(46,924.74)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		349,663,064.97	395,007,820.31
加：营业外收入		11,002,739.98	8,710,744.37
减：营业外支出		1,803,668.55	1,031,184.74
其中：非流动资产处置损失		1,402,690.90	624,533.69
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		358,862,136.40	402,687,379.94
减：所得税费用		48,103,875.84	38,788,516.98
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		310,758,260.56	363,898,862.96
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		310,758,260.56	363,898,862.96

母公司现金流量表

单位：人民币元

项目	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,521,461,577.25	7,607,864,797.56
收到的税费返还	80,713,659.20	31,042,539.68
收到其他与经营活动有关的现金	21,087,058.66	13,562,677.52
经营活动现金流入小计	8,623,262,295.11	7,652,470,014.76
购买商品、接受劳务支付的现金	7,674,394,210.34	7,135,082,938.04
支付给职工以及为职工支付的现金	402,886,820.94	321,367,800.83
支付的各项税费	80,200,084.35	65,609,053.47
支付其他与经营活动有关的现金	88,720,544.67	72,576,697.45
经营活动现金流出小计	8,246,201,660.30	7,594,636,489.79
经营活动产生的现金流量净额	377,060,634.81	57,833,524.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,768,719.46	-
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,562,028.77	2,161,294.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	11,330,748.23	2,161,294.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	135,684,624.82	237,348,043.49
投资支付的现金	651,795,900.51	47,771,149.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	787,480,525.33	285,119,193.23
投资活动产生的现金流量净额	(776,149,777.10)	(282,957,899.18)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	4,189,545,567.76	3,182,205,577.87
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	4,189,545,567.76	3,182,205,577.87
偿还债务支付的现金	4,111,594,218.80	2,699,180,589.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,269,234.00	16,411,953.80
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	4,138,863,452.80	2,715,592,543.43
筹资活动产生的现金流量净额	50,682,114.96	466,613,034.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	(348,407,027.33)	241,488,660.23
加：年初现金及现金等价物余额	657,426,712.63	415,938,052.40
六、年末现金及现金等价物余额	309,019,685.30	657,426,712.63

母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	本年金额				
	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	904,923,801.00	75,226,199.52	93,100,381.30	620,620,742.78	1,693,871,124.60
二、本年增减变动金额					
(一)净利润	-	-	-	310,758,260.56	310,758,260.56
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	310,758,260.56	310,758,260.56
(三)所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	722,510.23	-	-	722,510.23
3. 其他	-	(4,657,861.29)	-	-	(4,657,861.29)
(四)利润分配					
1. 提取盈余公积	-	-	31,075,826.06	(31,075,826.06)	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2. 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-
三、本年年末余额	904,923,801.00	71,290,848.46	124,176,207.36	900,303,177.28	2,000,694,034.10

单位：人民币元

项目	上年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	416,056,920.00	350,608,305.39	56,710,495.00	510,394,454.97	1,333,770,175.36
二、本年增减变动金额					
(一)净利润	-	-	-	363,898,862.96	363,898,862.96
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	363,898,862.96	363,898,862.96
(三)所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	2,959,973.61	-	-	2,959,973.61
3. 其他	-	-	-	-	-
(四)利润分配					
1. 提取盈余公积	-	-	36,389,886.30	(36,389,886.30)	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	(6,757,887.33)	(6,757,887.33)
(五)所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增股本	278,342,079.48	(278,342,079.48)	-	-	-
2. 未分配利润转增股本	210,524,801.52	-	-	(210,524,801.52)	-
三、本年年末余额	904,923,801.00	75,226,199.52	93,100,381.30	620,620,742.78	1,693,871,124.60

(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 Real Tech Holdings Limited 在上海浦东新区张江集电港投资成立的外资企业。有限公司成立于 2003 年 1 月 2 日,经营期限为 50 年,有限公司注册资本为美元 5,100 万元,全部由 Real Tech Holdings Limited 出资。

2007 年 12 月 18 日,经上海市外国投资工作委员会沪外资委协[2007]5424 号文《关于同意环旭电子(上海)有限公司股权转让的批复》批准, Real Tech Holdings Limited 将其持有的有限公司的全部股权转让给环诚科技有限公司。2008 年 3 月 3 日,经上海市外国投资工作委员会沪外资委协[2008]672 号文《关于同意环旭电子(上海)有限公司股权转让的批复》批准,环诚科技有限公司将其持有的有限公司的 0.5%的股权转让给日月光半导体(上海)有限公司(后变更为“日月光半导体(上海)股份有限公司”)、0.5%的股权转让给环旭电子(深圳)有限公司(后更名为“环胜电子(深圳)有限公司”)。

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。有限公司整体变更为股份公司后,注册资本及股本总额为人民币416,056,920.00元,每股面值人民币1元,股份总数共计416,056,920股。其中,环诚科技有限公司持有411,896,352股,占股本总额的99.0%;环胜电子(深圳)有限公司持有2,080,284股,占股本总额的0.5%;日月光半导体(上海)股份有限公司持有2,080,284股,占股本总额的0.5%。

根据2009年9月14日公司第一届第八次董事会及2009年9月30日临时股东大会决议,并经上海市商务委员会于2010年1月4日的沪商外资批[2010]8号文《市商务委关于同意环旭电子股份有限公司增资的批复》批准,公司注册资本由人民币416,056,920.00元增至人民币904,923,801.00元。公司增资后的注册资本及股本总额为人民币904,923,801.00元,每股面值人民币1元,股份总数共计904,923,801股。其中,环诚科技有限公司持有895,874,563股,占股本总额的99.0%;环胜电子(深圳)有限公司持有4,524,619股,占股本总额的0.5%;日月光半导体(上海)股份有限公司持有4,524,619股,占股本总额的0.5%。

2010年12月6日,公司之股东环胜电子(深圳)有限公司与日月光半导体(上海)股份有限公司签署股权转让协议,环胜电子(深圳)有限公司将其持有的公司0.5%的股权转让给日月光半导体(上海)股份有限公司。股权转让后,公司注册资本及股本总额为人民币904,923,801.00元,每股面值人民币1元,股份总数共计904,923,801股。其中,环诚科技有限公司持有895,874,563股,占股本总额的99%;日月光半导体(上海)股份有限公司持有9,049,238股,占股本总额的1%。该股权转让的工商变更登记于2011年1月17日完成。

2012年1月10日,中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]74号文《关于核准环旭电子股份有限公司首次公开发行股票批复》核准公司首次公开发行不超过106,800,000股人民币普通股(A股)股票。截至2012年2月10日止,公司实际已公开发行人民币普通股(A股)股票计106,800,000股。其中,本次公开发行中网上申购发行85,500,000股股票已于2012年2月20日起上市交易。

(一) 公司基本情况- 续

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。公司之子的主要经营业务范围，详见附注(四)、1。

公司的母公司为环诚科技有限公司，最终控股母公司为日月光半导体制造股份有限公司。

(二) 公司主要会计政策和会计估计

1. 财务报表的编制基础

本公司及其子公司(“本集团”)执行财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则及相关规定(以下简称“企业会计准则”)。此外，本集团还按照中国证券监督管理委员会《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》(2010年修订)及其他相关规定编制及披露有关财务信息。

如附注(十一)、1及2中所述，在报告期内，本集团进行了若干项同一控制下的股权收购，并且本集团向本公司之间接控股公司环隆电气股份有限公司(以下简称“环隆电气”)收购其与电子制造服务业务相关的土地厂房、机器设备、无形资产及存货等经营性资产，籍以实现电子制造服务业务的整体上市。在合并财务报表中，上述股权收购按照同一控制下的企业合并处理，上述与电子制造服务业务相关的土地厂房、机器设备、无形资产及存货等经营性资产的收购亦视作同一控制下的业务合并处理。报告期内，环隆电气及其子公司电子制造服务业务所对应的相关资产、负债、损益及现金流量已按上述原则包括在合并财务报表中。

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。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司按上述编制基础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2011年12月31日的公司及合并财务状况以及2011年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

3. 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。

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。本集团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。

(二) 公司主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

5.1 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。通过多次交换交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

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

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

6. 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。控制是指本集团能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权日期)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，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

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的所有重大账目及交易于合并时抵销。

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

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)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及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资本公积外，均计入当期损益。

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并计入资本公积。

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；除“未分配利润”项目外的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；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；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，作为外币报表折算差额在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

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。

在处置部分股权投资或其他原因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。

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 公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。对于不存在活跃市场的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9. 金融工具 - 续

9.2 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。

9.3 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。

9.3.1 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。

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。

9.3.2 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。

9.3.3 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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9. 金融工具 - 续

9.3 金融资产的分类、确认和计量 - 续

9.3.4 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并计入资本公积，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。

9.4 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，且企业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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9. 金融工具- 续

9.4 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，将原计入资本公积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并计入资本公积，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。

9.5 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。

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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9. 金融工具 - 续

9.5 金融资产转移 - 续

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。

9.6 金融负债的分类、确认及计量

本集团将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认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。

9.6.1 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资产组合进行管理；(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。

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。

9.6.2 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。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。

9.7 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，才能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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9. 金融工具 - 续

9.8 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。

9.9 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，且目前可执行该种法定权利，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。

9.10 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。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

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进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，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>

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

10. 应收款项 - 续

10.2 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
按组合计提坏账准备的计提方法	按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(应收款项的账龄)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定，按账龄分析法计提坏账。按账龄分析法计提坏账的比例详见以下 10.2.1 表格。

10.2.1 采用账龄分析法计提坏账准备的组合

账龄分析法-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)	0.5
31-60 天	10
61-90 天	50
91 天以上	100

账龄分析法-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

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

11. 存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品和产成品等。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。

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。

12. 长期股权投资

12.1 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

12.2 后续计量及损益确认方法

12.2.1. 成本法核算的长期股权投资

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；此外，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单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

12. 长期股权投资 - 续

12.2 后续计量及损益确认方法 - 续

12.2.2. 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算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。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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。

12.2.3 处置长期股权投资

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，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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，已考虑投资企业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。

12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。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。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续**13. 固定资产****13.1 固定资产确认条件**

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。

13.2 各类固定资产的折旧方法

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。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(%)
房屋及建筑物	20-35 年	10	2.6-4.5
机器设备	1-5 年	0-10	18-100
电子设备、器具及家具	1-5 年	0-10	18-100
运输设备	2-5 年	0-10	18-50
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。

13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。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。如果资产或资产组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。

使用寿命不确定的固定资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13.4 其他说明

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。

当固定资产处于处置状态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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

14. 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。

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。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。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15. 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；当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。

16. 无形资产

16.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权和软件等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

16.2 研究与开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

16. 无形资产 - 续

16.2 研究与开发支出 - 续

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。

16.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查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。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。如果资产或资产组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。

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。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17. 预计负债

当与产品质量保证、亏损合同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。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

18. 股份支付及权益工具

18.1. 股份支付的种类

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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

18. 股份支付及权益工具 - 续

18.1. 股份支付的种类 - 续

以权益结算的股份支付

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。

以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

18.2. 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型定价，具体参见附注(七)。

18.3. 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。职工或其他方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。

19. 收入

19.1. 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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

19. 收入 - 续

19.2.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。

20. 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；公允价值不能够可靠取得的，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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21. 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。

21.1.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。

21.2.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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

21. 递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

21.2. 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

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

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

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

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

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

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。

22. 经营租赁、融资租赁

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。

22.1. 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。

22.2. 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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

23. 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

24. 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(二)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：

固定资产的使用寿命和预计净残值

如附注(二)、13 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。

存货

如附注(二)、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 2011 年 12 月 31 日，本集团存货跌价准备的余额为人民币 27,339,970.52 元(2010 年 12 月 31 日为人民币 31,803,205.38 元)。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

24. 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

- 会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

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 2011 年 12 月 31 日，本集团应收账款坏账准备的余额为人民币 7,018,675.89 元(2010 年 12 月 31 日为人民币 18,112,004.87 元)。于 2011 年 12 月 31 日，本集团其他应收款坏账准备的余额为人民币 0.00 元(2010 年 12 月 31 日为人民币 3,762,933.55 元)。

递延所得税资产

于 2011 年 12 月 31 日，本集团已确认递延所得税资产为人民币 40,646,340.62 元(2010 年 12 月 31 日为人民币 44,490,174.53 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 2011 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 51,872,811.91 元未确认递延所得税资产(2010 年 12 月 31 日为人民币 65,242,271.02 元)。

预计负债

于 2011 年 12 月 31 日，本集团估计的产品质量保证成本为人民币 24,042,803.31 元(2010 年 12 月 31 日为人民币 47,751,044.26 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。

(三) 税项

1. 企业所得税

	计税依据	税率
环旭电子股份有限公司	应纳税所得额	15% (注 1)
环胜电子(深圳)有限公司	应纳税所得额	15% (注 2)
环鸿电子(深圳)有限公司	应纳税所得额	25% (注 3)
环鸿电子股份有限公司	应纳税所得额	16.5% (注 4)
环旭科技有限公司	应纳税所得额	16.5% (注 5)
环鸿电子(昆山)有限公司	应纳税所得额	25% (注 6)
USI Manufacturing Services, Inc.	最低税负制下所缴纳税额， 每年度定额税美元 800 元	注 7
环鸿科技股份有限公司	应纳税所得额	注 8
USI Japan Co., Ltd.	应纳税所得额	30% (注 9)
USI@Work, Inc.	应纳税所得额	注 10
Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	应纳税所得额	注 11

(三) 税项 - 续

1. 企业所得税-续

- 注 1: 环旭电子股份有限公司于 2008 年被认定为高新技术企业, 有效期为三年, 在有效期内可享受 15% 的优惠税率。于 2011 年 8 月 17 日经复审通过, 取得更新的高新技术企业证书, 有效期三年, 故 2011 年度适用高新技术企业优惠税率。
- 注 2: 环胜电子(深圳)有限公司于 2008 年被认定为高新技术企业, 有效期为三年, 在有效期内可享受 15% 的优惠税率。于 2011 年 10 月 31 日经复审通过, 取得更新的高新技术企业证书, 有效期三年, 故 2011 年度适用高新技术企业优惠税率。
- 注 3: 环鸿电子(深圳)有限公司成立于 2009 年 4 月 16 日。
- 注 4: 环鸿电子股份有限公司于 2008 年 3 月 20 日在香港成立。
- 注 5: 环旭科技有限公司于 2009 年 10 月 27 日在香港成立。
- 注 6: 环鸿电子(昆山)有限公司成立于 2011 年 8 月 16 日。
- 注 7: USI Manufacturing Services, Inc.适用累进税率, 税率为 15%至 39%。于 2010 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日, USI Manufacturing Services, Inc.均为累计亏损, 因此无需缴纳美国的联邦所得税。USI Manufacturing Services, Inc.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: 环鸿科技股份有限公司于 2010 年 1 月 26 日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。
- 注 9: 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%; 应纳税所得额为亏损, 且使用青色申报(即自行核算、自行申报、自行纳税)的企业, 亏损金额可在七年内扣除。
- 注 10: USI@Work, Inc.登记设立地位于美国北卡罗来纳州, 适用美国联邦税法和北卡罗来纳州税法。根据美国联邦税法规定, 企业按照其应纳税所得额, 适用累进税率, 税率为 15%至 39%。根据北卡罗来纳州税法规定, 对于所有在北卡罗来纳州从事商业活动的公司, 均须按其应纳税所得额缴纳北卡罗来纳州企业所得税, 税率为 6.9%。
- 注 11: Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.登记设立于墨西哥, 适用墨西哥税法。根据墨西哥相关税法规定, 自 2008 年 1 月 1 日起, 公司应缴纳按照相应的应纳税所得额计算的企业所得税(Income Tax ("ISR"))或公司单一税(Business Flat Tax ("IETU"))中的孰高者。Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.适用缴纳公司单一税, 2011 年度及 2010 年度税率均为 17.5%。

纳入合并范围的同一控制下被合并业务各公司根据其所在地适用税法计缴企业所得税。

(三) 税项 - 续

2. 增值税

应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税额按根据相关税收规定计算的销售额的 17% 计算。

3. 其他主要税种

- (1) 代扣代缴营业税：按应支付佣金金额的 5% 代扣代缴。
- (2) 代扣代缴所得税：作为扣缴义务人按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的 5% 或 10% 代扣代缴。
- (3) 营业税：按应税收入的 5% 征收。
- (4) 关税：按相应的关税税率征收。
- (5) 房产税：以房产原值一次减除 30% 后的余值作为计税基础，每年按 1.2% 的税率征收。
- (6) 城市维护建设税：自 2010 年 12 月 1 日起，按实际缴纳的流转税税额的 7% 或 1% 缴纳。
- (7) 教育费附加：自 2010 年 12 月 1 日起，按实际缴纳的流转税税额的 3% 缴纳。
- (8) 地方教育费附加：自 2010 年 12 月 1 日起，按实际缴纳的流转税税额的 2% 缴纳。

(四) 企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	成立日	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
环鸿电子(昆山)有限公司	有限责任公司	江苏省昆山市千灯镇黄浦路397号	2011年8月16日	生产及销售	人民币 50,000,000.00 元	提供电子产品设计制造服务(DMS); 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生产、加工, 维修以上产品并提供相关的技术咨询; 电子产品、通讯产品及相关零配件的批发、零售; 从事技术及货物进出口业务, 法律、行政法规规定前置许可经营、禁止经营的除外。	人民币 50,000,000.00 元	-	100	100	是	-	不适用
环鸿科技股份有限公司	股份有限公司	台湾南投县草屯镇太平路1段351巷141号	2010年1月26日	生产及销售、产品设计及研究发展	新台币 980,000,000.00 元	主要从事电脑及事务性机器设备批发业、汽、机车零件配批发业、资讯软件批发业、电子材料批发业、有线通讯机械器材制造, 无线通讯机械器材制造, 电子组件制造, 电脑及其周边设备制造, 汽车及其零件制造, 产品设计及研究发展服务。	新台币 980,000,000.00 元	-	100	100	是	-	不适用
环旭科技有限公司	有限责任公司	香港湾仔告士打道56号东亚银行港湾中心27楼2702-3室	2009年10月27日	贸易及投资	美元 11,000,000.00 元	制造, 贸易及投资控股。	美元 11,000,000.00 元	-	100	100	是	-	不适用
环鸿电子(深圳)有限公司	有限责任公司	深圳市南山区环胜电子(深圳)有限公司B栋1, 2, 4楼及C栋2楼	2009年4月16日	生产及销售	美元 8,000,000.00 元	主要从事研发设计及生产经营新型电子元器件、计算机数字信号处理系统及板卡、TFT-LCD、PDP、OLED、FED(含 SED)平板显示屏材料及关键部件、数字音/视频编解码设备、智能化存储设备、无线网络通信元器件、汽车电子装置; 从事上述产品及电子通讯产品的批发、进出口及相关配套业务(不涉及国营贸易管理商品, 涉及配额许可证管理及其它专项规定管理的商品, 按国家有关规定办理)。	美元 8,000,000.00 元	-	100	100	是	-	不适用
环鸿电子股份有限公司	股份有限公司	香港湾仔告士打道56号东亚银行港湾中心27楼2702-3室	2008年3月20日	贸易及投资	美元 50,000,000.00 元	接单并委外加工, 销售电子产品, 并提供相关的技术咨询, 对外投资。	美元 50,000,000.00 元	-	100	100	是	-	不适用

(四) 企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况 – 续

(2)同一控制下企业合并取得的子公司(注 1)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
USI Manufacturing Services, Inc.	有限责任公司	1255 East Arques Avenue Sunnyvale, CA 94085	合约制造、产品维修及相关服务	美元 9,500,000.00 元	合约制造、产品维修及相关服务。	美元 9,500,000.00 元	-	100	100	是	-	不适用
环胜电子(深圳)有限公司	有限责任公司	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	美元 67,000,000.00 元	生产经营新型电子元件,无线网络通信卡、数据通信多媒体系统设备、计算机辅助应用系统、电子计算机、主板及其他相关电脑周边设备、通讯和控制产品、汽车电子设备系统、便携式微型计算机、数字音视频解码设备、机顶盒(不含卫星电视接收机及关键件)、数字有线电视系统设备、数字照相机、数字录像机、电子测试仪器及从事非配额许可证管理,非专营商品的收购出口业务及电子产品、通信产品及相关零配件的批发、进出口及相关配套业务。	美元 67,000,000.00 元	-	100	100	是	-	不适用
USI Japan Co., Ltd.	有限责任公司	Sumitomo Fudosan Shin-yokohama Bldg. 10F 2-5-5. Shin-yokohama, Kouhoku-ku, Yokohama, Japan	产品维修及相关服务	日元 95,000,000.00 元	产品维修及相关服务。	日元 95,000,000.00 元	-	100	100	是	-	不适用
USI@Work, Inc.	有限责任公司	2000 Regency Parkway, Suite 420, Cary, North Carolina 27518	产品销售、维修及相关服务	美元 1,000,000.00 元	产品销售、维修及相关服务。	美元 250,000.00 元	-	100	100	是	-	不适用
Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	有限责任公司	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	墨西哥比索 281,085,326.00 元	合约制造、产品维修及相关服务。	墨西哥比索 281,085,326.00 元	-	100	100	是	-	不适用

注 1: 同一控制下企业合并详情参见附注(十一)、1。

此外,如附注(十一)、2所述,报告期内环隆电气及其子公司与电子制造服务业务相关的资产、负债、损益及现金流量亦按同一控制下业务合并的原则包括在合并财务报表中。

(四) 企业合并及合并财务报表 – 续

2. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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；除“未分配利润”项目外的所有者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；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(五) 合并财务报表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细项目

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
现金：						
人民币	-	-	328,811.62	-	-	194,067.73
美元	1,310.89	6.3009	8,259.74	3,616.89	6.6227	23,953.58
欧元	1,790.00	8.1625	14,610.88	355.00	8.8065	3,126.31
港币	3,899.00	0.8107	3,160.92	3,449.00	0.8509	2,934.75
日元	188,922.00	0.0811	15,330.40	70,972.00	0.0813	5,768.86
墨西哥比索	50,000.00	0.4500	22,499.52	50,000.00	0.5359	26,797.14
新台币	265,000.00	0.2081	55,152.03	387,324.00	0.2273	88,028.18
银行存款：						
人民币	-	-	668,011,015.78	-	-	673,228,853.02
美元	69,581,103.05	6.3009	438,434,724.63	137,460,003.09	6.6227	912,700,877.13
欧元	522,238.23	8.1625	4,262,770.64	1,314,130.02	8.8065	11,572,886.02
港币	597,799.92	0.8107	484,636.39	370,635.79	0.8509	315,374.00
日元	27,310,485.00	0.0811	2,214,880.33	2,206,388.00	0.0813	179,379.34
墨西哥比索	14,844,791.00	0.4500	6,680,155.95	7,189,701.00	0.5359	3,853,268.31
新台币	728,248,227.00	0.2081	151,563,659.39	630,790,288.00	0.2273	143,362,357.08
波兰兹罗提	-	-	-	10,984.47	2.2227	24,414.78
其他货币资金：						
新台币	10,000,000.00	0.2081	2,081,208.84	14,150,000.00	0.2273	3,215,909.09
日元	4,000,000.00	0.0811	324,400.00	4,000,000.00	0.0813	325,200.00
合计			1,274,505,277.06			1,749,123,195.32

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

1. 货币资金 - 续

(2) 存放在境外的货币资金

单位：人民币元

地区及国家	年末数	年初数
	人民币金额	人民币金额
中国香港地区	1,073,749.22	92,746,173.67
中国台湾地区	256,837,312.27	358,420,069.98
美国	58,057,942.76	42,454,454.10
日本	4,648,329.47	5,489,382.18
墨西哥	6,713,829.48	3,901,876.48
其他地区	-	9,649,292.70
合计	327,331,163.20	512,661,249.11

- (3) 于 2011 年 12 月 31 日，本集团年末其他货币资金中包括定期存款新台币 10,000,000.00 元和日元 4,000,000.00 元，折合人民币合计 2,405,608.84 元，系用于关税保证金(2010 年 12 月 31 日：新台币 14,150,000.00 元和日元 4,000,000.00 元，折合人民币合计 3,541,109.09 元)。上述受限制的其他货币资金在编制现金流量表时未计入现金及现金等价物。

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产明细如下：

单位：人民币元

种类	年末数	年初数
衍生金融资产	646,954.11	1,171,549.87
合计	646,954.11	1,171,549.87

(2) 变现有限制的交易性金融资产

于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本集团不存在变现有限制的交易性金融资产。

(3) 交易性金融资产的说明

本集团的交易性金融资产系未到期之远期外汇买卖合约于年末之公允价值。

3. 应收票据

(1) 应收票据分类

单位：人民币元

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	-	503,464.40
合计	-	503,464.40

- (2) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本集团无已质押的应收票据。

- (3) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本集团不存在出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

4. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,502,735,957.87	100.00	7,018,675.89	100.00	3,057,145,253.46	100.00	18,112,004.87	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	2,502,735,957.87	100.00	7,018,675.89	100.00	3,057,145,253.46	100.00	18,112,004.87	100.00

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。

给予客户的信用期一般在 90 天至 120 天。应收账款按照信用期划分的账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄(超过信用期)	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
未超过信用期	2,326,974,877.89	92.97	-	2,326,974,877.89	2,750,015,334.12	89.96	-	2,750,015,334.12
0-30 天以内(含 30 天)	156,840,137.91	6.27	781,817.73	156,058,320.18	275,792,952.78	9.02	1,375,719.99	274,417,232.79
31-60 天	12,215,337.80	0.49	1,221,533.78	10,993,804.02	13,483,646.27	0.44	1,348,364.53	12,135,281.74
61-90 天	3,380,559.78	0.14	1,690,279.89	1,690,279.89	4,930,800.41	0.16	2,465,400.47	2,465,399.94
91 天以上	3,325,044.49	0.13	3,325,044.49	-	12,922,519.88	0.42	12,922,519.88	-
合计	2,502,735,957.87	100.00	7,018,675.89	2,495,717,281.98	3,057,145,253.46	100.00	18,112,004.87	3,039,033,248.59

应收账款按照年限划分的账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,502,525,376.28	99.99	6,808,094.30	2,495,717,281.98	3,057,086,335.46	100.00	18,053,086.87	3,039,033,248.59
1 至 2 年	210,581.59	0.01	210,581.59	-	10,183.72	-	10,183.72	-
2 至 3 年	-	-	-	-	48,734.28	-	48,734.28	-
合计	2,502,735,957.87	100.00	7,018,675.89	2,495,717,281.98	3,057,145,253.46	100.00	18,112,004.87	3,039,033,248.59

(2) 本年度转回或收回情况：

单位：人民币元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
其他	年末与年初按账龄分析法计提的净差额	按账龄分析法计提	7,919,128.75	3,006,061.59
合计			7,919,128.75	3,006,061.59

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

4. 应收账款 - 续

(3) 本年度实际核销的应收账款情况

单位：人民币元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Shinwa Industries (H.K.) Ltd.	货款	265,164.58	无法收回	否
MicroEmissive Displays Ltd.	货款	48,734.28	无法收回	否
华为技术有限公司	货款	3,938.22	无法收回	否
合计		317,837.08		

(4) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，应收账款中应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项，参见附注(六)、5。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
鸿海精密工业股份有限公司	第三方客户	382,368,709.70	1 年以内	15.28
AU OPTRONICS (LABUAN) CORPORATION	第三方客户	242,553,841.06	1 年以内	9.69
联想信息产品(深圳)有限公司	第三方客户	147,067,683.79	1 年以内	5.88
Symbol Technologies Inc.	第三方客户	136,411,308.46	1 年以内	5.45
宁波奇美电子有限公司	第三方客户	136,071,961.71	1 年以内	5.44
合计		1,044,473,504.72		41.74

(6) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，应收账款中应收关联方款项，参见附注(六)、5。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	3,837,665.94	10.37	3,762,933.55	100.00
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	36,262,996.85	100.00	-	-	33,152,785.98	89.63	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	36,262,996.85	100.00	-	-	36,990,451.92	100.00	3,762,933.55	100.00

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

5. 其他应收款 - 续

(1) 其他应收款按种类披露：- 续

其他应收款账龄如下：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	33,750,498.69	93.07	-	33,750,498.69	31,359,001.98	84.78	-	31,359,001.98
1 至 2 年	1,681,468.16	4.64	-	1,681,468.16	1,070,474.00	2.89	-	1,070,474.00
2 至 3 年	111,520.00	0.31	-	111,520.00	718,310.00	1.94	-	718,310.00
3 至 4 年	714,510.00	1.97	-	714,510.00	3,842,665.94	10.39	3,762,933.55	79,732.39
4 至 5 年	5,000.00	0.01	-	5,000.00	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	36,262,996.85	100.00	-	36,262,996.85	36,990,451.92	100.00	3,762,933.55	33,227,518.37

本年末无单项计提坏账准备的其他应收账款。

(2) 本年度转回或收回情况：

本年度无转回或收回已计提坏账准备的其他应收款。

(3) 本年度实际核销的其他应收款情况

单位：人民币元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Digital Circuit Solutions, Inc.	代垫款	3,762,933.55	无法收回	否
合计		3,762,933.55		

(4) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，其他应收款中应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项，参见附注(六)、5。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
Secretaria de Hacienda y Crédito Público	主管税务局	5,712,263.62	1 年以内	15.75
上海洁颖货运代理有限公司	第三方供应商	1,882,670.52	1 年以内	5.19
上海市电力公司	第三方供应商	1,850,418.22	1 年以内	5.10
深圳市国家税务局	主管税务局	1,386,451.20	1 年以内	3.82
上海裕民国际货物运输代理有限公司	第三方供应商	1,368,179.52	1 年以内	3.77
合计		12,199,983.08		33.63

(6) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，其他应收款中应收关联方款项，参见附注(六)、5。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	14,151,618.26	99.73	17,706,575.95	100.00
1 至 2 年	37,950.57	0.27	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	14,189,568.83	100.00	17,706,575.95	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
YKT Corporation	第三方供应商	7,112,279.49	1 年以内	预付设备款
KURTZ FAR EAST LIMITED	第三方供应商	1,919,612.80	1 年以内	预付设备款
LIQUID TEK INTERNATIONAL LIMITED	第三方供应商	1,348,163.75	1 年以内	预付货款
SHIMADZU (HONGKONG) LTD	第三方供应商	732,499.92	1 年以内	预付货款
Opcom Venture Capital Inc.	第三方供应商	489,967.65	1 年以内	预付货款
合计		11,602,523.61		

本集团预付款项均为预付第三方供应商货款及设备款等。

(3) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 预付款项的说明：

预付款项按客户类别披露如下：

单位：人民币元

类别	年末数	年初数
单项金额重大的预付账款	7,112,279.49	5,936,253.86
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的预付账款	-	-
其他不重大的预付账款	7,077,289.34	11,770,322.09
合计	14,189,568.83	17,706,575.95

本集团将金额为人民币 300 万以上的预付账款确认为单项金额重大的预付账款。

(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	年末数			年初数		
	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	644,634,173.50	19,443,400.46	625,190,773.04	956,385,406.58	16,523,435.70	939,861,970.88
在产品	151,970,437.79	-	151,970,437.79	198,785,495.90	4,678.64	198,780,817.26
产成品	612,667,942.13	7,896,570.06	604,771,372.07	455,014,300.88	15,275,091.04	439,739,209.84
合计	1,409,272,553.42	27,339,970.52	1,381,932,582.90	1,610,185,203.36	31,803,205.38	1,578,381,997.98

于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本集团的存货均未用于担保或抵押。

(2) 存货跌价准备

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少			外币折算差额	年末账面余额
			转回	转销(注 1)	其他减少(注 2)		
原材料	16,523,435.70	26,163,495.93	16,728,420.45	4,215,227.82	2,067,958.18	(231,924.72)	19,443,400.46
在产品	4,678.64	-	-	-	4,678.64	-	-
产成品	15,275,091.04	7,504,751.55	12,660,785.07	47,154.95	2,032,333.18	(142,999.33)	7,896,570.06
合计	31,803,205.38	33,668,247.48	29,389,205.52	4,262,382.77	4,104,970.00	(374,924.05)	27,339,970.52

注 1：存货跌价准备的转销系报废原已计提存货跌价准备的相关存货所致。

注 2：其他减少系因完成同一控制下业务合并视同拨付予环隆电气而减少，详见附注(十一)、2。

(3) 存货跌价准备情况

单位：人民币元

项目	计提存货跌价准备的依据	本年度转回存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于成本的存货，按照成本高于可变现净值之差额计提跌价准备。	因部分已计提存货跌价准备的原材料已于本年度投入生产，所以将相关的存货跌价准备人民币 16,728,420.45 元予以转回。
产成品	可变现净值低于成本的存货，按照成本高于可变现净值之差额计提跌价准备。	因部分已计提存货跌价准备的产成品已于本年度出售，所以将相关的存货跌价准备人民币 12,660,785.07 元予以转回。

8. 其他流动资产

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
待摊模具费	10,824,585.16	-
待摊维护费	8,157,058.07	168,656.43
待摊保险费	407,460.78	725,908.17
其他	17,974,859.54	13,809,634.27
合计	37,363,963.55	14,704,198.87

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

9. 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	3,223,543,873.36	167,825,296.10	632,209,326.18	2,759,159,843.28
其中：土地	184,928,023.10	-	115,784,249.36	69,143,773.74
房屋及建筑物	702,557,520.26	5,649,311.06	246,432,420.44	461,774,410.88
机器设备	1,927,883,831.99	110,366,311.97	99,229,387.03	1,939,020,756.93
运输工具	6,561,896.11	1,174,159.15	1,221,857.93	6,514,197.33
电子设备、器具及家具	358,422,013.95	8,229,352.45	136,224,851.43	230,426,514.97
装修费	43,190,587.95	42,406,161.47	33,316,559.99	52,280,189.43
二、累计折旧合计：	2,044,406,934.00	205,316,714.40	364,826,289.84	1,884,897,358.56
其中：土地	-	-	-	-
房屋及建筑物	291,520,760.51	27,619,131.93	137,112,464.61	182,027,427.83
机器设备	1,424,321,651.81	139,423,587.32	76,172,760.22	1,487,572,478.91
运输工具	4,524,383.32	641,334.51	1,045,529.58	4,120,188.25
电子设备、器具及家具	290,968,772.31	22,330,880.41	117,339,728.42	195,959,924.30
装修费	33,071,366.05	15,301,780.23	33,155,807.01	15,217,339.27
三、固定资产账面净值合计	1,179,136,939.36			874,262,484.72
其中：土地	184,928,023.10			69,143,773.74
房屋及建筑物	411,036,759.75			279,746,983.05
机器设备	503,562,180.18			451,448,278.02
运输工具	2,037,512.79			2,394,009.08
电子设备、器具及家具	67,453,241.64			34,466,590.67
装修费	10,119,221.90			37,062,850.16
四、减值准备合计	1,030,494.55	-	1,030,494.55	-
其中：土地	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	875,281.14	-	875,281.14	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备、器具及家具	155,213.41	-	155,213.41	-
装修费	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	1,178,106,444.81			874,262,484.72
其中：土地	184,928,023.10			69,143,773.74
房屋及建筑物	411,036,759.75			279,746,983.05
机器设备	502,686,899.04			451,448,278.02
运输工具	2,037,512.79			2,394,009.08
电子设备、器具及家具	67,298,028.23			34,466,590.67
装修费	10,119,221.90			37,062,850.16

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

9. 固定资产 - 续

(1) 固定资产情况 - 续

账面原值本年增加中，因购置而增加人民币 66,633,256.04 元，因在建工程转入而增加人民币 101,192,040.06 元；本年减少中，因处置而减少人民币 200,539,048.25 元，因外币报表折算差额而减少人民币 69,579,668.05 元，因完成同一控制下业务合并视同拨付予环隆电气而转出金额人民币 362,090,609.88 元，详见附注(十一)、2。

累计折旧本年计提人民币 205,316,714.40 元；本年减少中，因处置而减少人民币 180,148,909.83 元，因外币报表折算差额而减少人民币 51,621,718.40 元，因完成同一控制下业务合并视同拨付予环隆电气而转出金额人民币 133,055,661.61 元，详见附注(十一)、2。

减值准备本年减少中因处置而减少人民币 1,000,806.50 元，因完成同一控制下业务合并视同拨付予环隆电气而转出人民币 9,998.20 元，详见附注(十一)、2，因外币报表折算差额而减少人民币 19,689.85 元。

于 2011 年 12 月 31 日，本集团已抵押的固定资产账面价值为新台币 550,033,417.63 元，折合人民币 114,473,437.04 元，系用于抵押借款，详见附注(五)、24 及 25。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：人民币元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
年末余额					
机器设备	8,259,537.56	6,368,895.98	-	1,890,641.58	闲置的固定资产主要由于产能暂时性过剩，这些固定资产预计将在 2012 年投入使用。
电子设备、器具及家具	10,010.00	9,009.00	-	1,001.00	
合计	8,269,547.56	6,377,904.98	-	1,891,642.58	
年初余额					
土地	33,602,850.45	-	-	33,602,850.45	闲置的土地及房屋建筑物已于完成同一控制下业务合并后视同拨付予环隆电气。其他闲置的固定资产主要由于产能暂时性过剩，这些固定资产已在 2011 年投入使用。
房屋建筑物	184,609,402.05	92,401,688.86	-	92,207,713.19	
机器设备	40,482,966.14	35,927,199.73	857,608.05	3,698,158.36	
电子设备、器具及家具	2,285,580.45	1,454,944.68	-	830,635.77	
合计	260,980,799.09	129,783,833.27	857,608.05	130,339,357.77	

(3) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 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的账面价值

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
房屋及建筑物	292,993.48	312,570.62
合计	292,993.48	312,570.62

(5) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本集团无持有待售的固定资产。

(6) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本集团无未办妥产权证书的固定资产。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10. 在建工程

(1) 在建工程明细如下:

单位: 人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
环旭电子股份有限公司厂房装修工程	-	-	-	14,786,573.04	-	14,786,573.04
待安装设备	16,479,665.46	-	16,479,665.46	7,855,632.64	-	7,855,632.64
合计	16,479,665.46	-	16,479,665.46	22,642,205.68	-	22,642,205.68

于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日, 本集团不存在被抵押的在建工程。

于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日, 本集团不存在需要计提减值准备的在建工程。

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位: 人民币元

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	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	年末数
环旭电子股份有限公司厂房装修工程	18,878,738.24	14,786,573.04	4,092,165.20	(18,878,738.24)	-	100.00	已完工	-	-	-	自有资金	-
待安装设备等	不适用	7,855,632.64	90,937,334.64	(82,313,301.82)	-	-	-	-	-	-	自有资金	16,479,665.46
合计	18,878,738.24	22,642,205.68	95,029,499.84	(101,192,040.06)	-	-	-	-	-	-	-	16,479,665.46

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	81,836,201.34	1,355,666.88	23,598,041.94	59,593,826.28
软件	58,951,331.80	1,169,366.88	22,984,444.89	37,136,253.79
专利权	687,852.05	-	613,597.05	74,255.00
商标权	-	186,300.00	-	186,300.00
土地使用权	22,197,017.49	-	-	22,197,017.49
二、累计摊销合计	36,103,400.38	7,077,260.06	11,889,400.56	31,291,259.88
软件	32,688,730.34	6,618,014.31	11,653,298.74	27,653,445.91
专利权	258,997.11	7,425.50	236,101.82	30,320.79
商标权	-	-	-	-
土地使用权	3,155,672.93	451,820.25	-	3,607,493.18
三、无形资产账面净值合计	45,732,800.96			28,302,566.40
软件	26,262,601.46			9,482,807.88
专利权	428,854.94			43,934.21
商标权	-			186,300.00
土地使用权	19,041,344.56			18,589,524.31
四、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	45,732,800.96			28,302,566.40
软件	26,262,601.46			9,482,807.88
专利权	428,854.94			43,934.21
商标权	-			186,300.00
土地使用权	19,041,344.56			18,589,524.31

本年度无形资产摊销额为人民币 7,077,260.06 元。

账面原值本年减少中，因处置而减少人民币 21,055,865.64 元，因外币报表折算差额而减少人民币 2,542,176.30 元。

累计摊销本年减少中，因处置而减少人民币 9,969,274.51 元，因外币报表折算差额而减少人民币 1,920,126.05 元。

(2) 公司开发项目支出

本集团于 2011 年度及 2010 年度发生的研究支出分别为人民币 370,793,486.94 元及人民币 365,887,109.05 元，上述研究支出均计入当年度损益。本集团于 2011 年度及 2010 年度无开发支出，且无内部研发形成的无形资产。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

12. 递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：人民币元

项 目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,942,014.96	4,934,597.34
厂房装修报废损失	-	398,500.00
应付职工薪酬	5,767,408.83	3,492,036.22
折旧差异	4,479,302.19	5,049,342.00
预计负债	3,606,420.50	7,310,229.27
未实现毛利	11,099,632.87	4,450,681.82
固定资产等投资抵减	-	14,546,871.82
固定资产及无形资产账面价值与计税基础的差异	7,718,915.92	-
其他	3,032,645.35	4,307,916.06
小 计	40,646,340.62	44,490,174.53
递延所得税负债：		
其他	17,747,896.25	17,836,798.70
小计	17,747,896.25	17,836,798.70

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：人民币元

项 目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	1,180,291.21	1,812,235.17
可抵扣亏损	50,692,520.70	63,430,035.85
合计	51,872,811.91	65,242,271.02

(3) 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	年末数	年初数
2011 年	-	32,613,217.98
2012 年	3,834,766.77	14,517,302.61
2013 年	-	-
2014 年及以后	46,857,753.93	16,299,515.26
合计	50,692,520.70	63,430,035.85

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

12. 递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示 - 续

(4) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异		
资产减值准备	31,804,406.14	31,857,558.58
厂房装修报废损失	-	2,656,666.67
应付职工薪酬	38,449,392.25	21,685,322.98
折旧差异	21,858,326.34	30,300,578.61
预计负债	24,042,803.31	47,751,044.26
未实现毛利	65,946,918.04	26,180,844.55
固定资产等投资抵减	-	85,568,183.18
固定资产及无形资产账面价值与计税基础的差异	46,097,196.21	-
其他	19,084,679.15	26,798,590.01
小计	247,283,721.44	272,798,788.84
应纳税暂时性差异		
其他	101,416,550.00	98,873,424.35
小计	101,416,550.00	98,873,424.35

13. 资产减值准备明细

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少			外币折算差额	年末账面余额
			转回	转销	其他减少(注)		
一、坏账准备	21,874,938.42	5,890,397.17	3,006,061.59	4,080,770.63	13,295,218.03	(364,609.45)	7,018,675.89
二、存货跌价准备	31,803,205.38	33,668,247.48	29,389,205.52	4,262,382.77	4,104,970.00	(374,924.05)	27,339,970.52
三、固定资产减值准备	1,030,494.55	-	-	1,000,806.50	9,998.20	(19,689.85)	-
合计	54,708,638.35	39,558,644.65	32,395,267.11	9,343,959.90	17,410,186.23	(759,223.35)	34,358,646.41

注：其他减少系因完成同一控制下业务合并视同拨付予环隆电气而减少，详见附注(十一)、2。

14. 短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	896,864,196.61	1,306,900,827.56
合计	896,864,196.61	1,306,900,827.56

于 2011 年 12 月 31 日及 2010 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 2011 年 12 月 31 日及 2010 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

15. 交易性金融负债

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
衍生金融负债	-	11,026.79
合计	-	11,026.79

本集团的交易性金融负债系未到期远期外汇买卖合约于年末之公允价值。

16. 应付账款

(1) 应付账款明细如下:

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
应付货款	2,413,540,247.61	3,046,232,275.76
合计	2,413,540,247.61	3,046,232,275.76

(2) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项，详见附注(六)、5。

(3) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过一年的应付账款。

17. 预收款项

(1) 预收款项明细如下:

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
预收货款	5,095,874.21	4,414,762.94
合计	5,095,874.21	4,414,762.94

(2) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

(3) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过一年的预收款项。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

18. 应付职工薪酬

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少(注)	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	184,390,486.57	923,993,520.23	956,274,496.94	152,109,509.86
二、职工福利费	4,128,822.95	20,718,005.75	20,953,192.94	3,893,635.76
三、社会保险费	86,378,425.60	63,944,353.52	145,936,491.06	4,386,288.06
社会保险费分项				
其中：医疗保险费	2,649,516.88	13,617,680.13	15,083,512.29	1,183,684.72
基本养老保险费	81,674,736.34	33,960,300.73	112,712,514.46	2,922,522.61
失业保险费	76,639.24	1,559,121.47	1,499,691.79	136,068.92
工伤保险费	19,159.81	866,877.14	807,347.90	78,689.05
生育保险费	19,159.81	981,095.20	934,932.25	65,322.76
外来从业人员综合保险费用	1,939,213.52	12,959,278.85	14,898,492.37	-
四、住房公积金	-	12,014,363.18	12,031,153.68	(16,790.50)
五、其他	1,443,630.74	60,231,865.74	58,851,701.23	2,823,795.25
其中：非货币性福利	1,443,630.74	60,231,865.74	58,851,701.23	2,823,795.25
合计	276,341,365.86	1,080,902,108.42	1,194,047,035.85	163,196,438.43

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	8,973,100.55	支付的租金费用
为员工提供工作餐	45,739,541.79	实际支出的费用
为员工提供班车、洗衣及药品保健	5,519,223.40	实际支出的费用
合计	60,231,865.74	

注：本年减少中包含因完成同一控制下业务合并视同拨付予环隆电气而减少的金额人民币 83,251,718.78 元。

19. 应交税费

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
增值税	(9,010,973.59)	(41,361,471.99)
企业所得税	26,504,687.17	35,479,534.47
个人所得税	914,590.77	1,408,886.13
代扣代缴所得税	1,003,854.62	135,696.37
代扣代缴营业税	312,722.53	300,403.99
其他	7,169,045.89	4,416,855.92
合计	26,893,927.39	379,904.89

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

20. 应付利息

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	4,947,123.61	185,080.45
短期借款应付利息	2,321,662.46	1,976,352.72
合计	7,268,786.07	2,161,433.17

21. 应付股利

单位：人民币元

单位名称	年末数	年初数
Real Tech Holdings Limited	-	80,000,000.00
合计	-	80,000,000.00

22. 其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
再投资退税款(注)	7,177,945.90	7,177,945.90
其他	141,104,477.91	233,796,196.96
合计	148,282,423.81	240,974,142.86

注：系公司之子公司环胜电子(深圳)有限公司收到的应归属于其原股东 Real Tech Holdings Limited 的再投资退税款。

(2) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方的款项，详见附注(六)、5。

(3) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过一年的大额其他应付款。

23. 预计负债

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少(注)	年末数
产品质量保证	47,751,044.26	3,076,960.00	26,785,200.95	24,042,803.31
合计	47,751,044.26	3,076,960.00	26,785,200.95	24,042,803.31

注：本年减少中包含因完成同一控制下业务合并视同拨付予环隆电气而减少的金额人民币 5,289,389.22 元。

于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本集团的预计负债系对于电脑主板产品计提的产品质量保证金。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

24、 1 年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的非流动负债明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款	11,450,117.59	55,113,636.36
合计	11,450,117.59	55,113,636.36

(2) 1 年内到期的长期借款

(a) 1 年内到期的长期借款

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
抵押借款	11,450,117.59	-
信用借款	-	55,113,636.36
合计	11,450,117.59	55,113,636.36

1 年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的情况。

抵押借款的抵押资产类别以及金额详见附注(五)、9。

(b) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数	
					外币金额	本币金额
台湾中小企业银行	24/6/2011	15/10/2012(注 1)	新台币	1.335	32,100,000.00	6,680,680.14
台湾银行中兴新村分行	27/6/2011	27/12/2012(注 2)	新台币	1.32	22,916,670.00	4,769,437.45
合计						11,450,117.59

注 1: 本公司之子公司环鸿科技股份有限公司于 2011 年 6 月 24 日向台湾中小企业银行借款新台币 23,400 万元，约定自首次还款日 2011 年 7 月 15 日起每三个月还款一次，共分 28 期还款，每期还款金额定额递减。

注 2: 环鸿科技股份有限公司于 2011 年 6 月 27 日向台湾银行中兴新村分行借款新台币 27,500 万元，约定自首次还款日 2012 年 7 月 27 日起每月还款一次，共分 72 期还款，每期还款金额定额递减。

25、 长期借款

(1) 长期借款分类

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
抵押借款	109,905,165.56	-
信用借款	310,899,696.24	259,517,045.45
合计	420,804,861.80	259,517,045.45

于 2011 年 12 月 31 日，上述借款年利率为 1.269%至 6.4%(2010 年 12 月 31 日：1.11%至 1.6913%)。

抵押借款的抵押资产类别以及金额详见附注(五)、9。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

25、 长期借款 - 续

(2) 金额前五名的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末数	
					外币金额	本币金额
中国银行上海市南汇支行	02/03/2011	02/03/2014	美元	4.7903	18,000,000.00	113,416,200.00
上海银行股份有限公司	07/07/2011	12/05/2014	美元	4.7350	9,000,000.00	56,708,100.00
上海银行股份有限公司	22/06/2011	12/05/2014	美元	4.7278	8,526,366.53	53,723,782.87
台湾银行中兴新村分行	27/06/2011	27/06/2018	新台币	1.3200	275,000,000.00	57,233,241.07
上海银行股份有限公司	12/05/2011	12/05/2014	美元	4.7425	8,023,451.59	50,554,966.12
合计						331,636,290.06

26. 股本

单位：人民币元

	年初数	本年度变动增减(+、-)		年末数
		资本公积及未分配利润转增股本	小计	
2011 年度：				
股本	904,923,801.00	-	-	904,923,801.00
2010 年度：				
股本	416,056,920.00	488,866,881.00	488,866,881.00	904,923,801.00

根据2009年9月14日公司第一届第八次董事会及2009年9月30日临时股东大会决议，并经上海市商务委员会于2010年1月4日的沪商外资批[2010]8号文《市商务委关于同意环旭电子股份有限公司增资的批复》批准，公司注册资本由人民币416,056,920.00元增至人民币904,923,801.00元，净增人民币488,866,881.00元，以公司税后未分配利润人民币210,524,801.52元和资本公积人民币278,342,079.48元按股东出资比例转增。公司增资后的注册资本及股本总额为人民币904,923,801.00元，每股面值人民币1元，股份总数共计904,923,801股。其中，环诚科技有限公司持有895,874,563股，占股本总额的99.0%；环胜电子(深圳)有限公司持有4,524,619股，占股本总额的0.5%；日月光半导体(上海)股份有限公司持有4,524,619股，占股本总额的0.5%。

2010年12月6日，环胜电子(深圳)有限公司与日月光半导体(上海)股份有限公司签署股权转让协议，环胜电子(深圳)有限公司将其持有的公司0.5%的股权转让给日月光半导体(上海)股份有限公司，转让对价为人民币705万元，股权转让自完成工商变更登记之日起生效。股权转让后，公司注册资本及股本总额为人民币904,923,801.00元，每股面值人民币1元，股份总数共计904,923,801股。其中，环诚科技有限公司持有895,874,563股，占股本总额的99%；日月光半导体(上海)股份有限公司持有9,049,238股，占股本总额的1%。该股权转让的工商变更登记于2011年1月17日完成。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

27. 库存股

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度
年初数	4,524,619.00	2,080,284.00
本年增加：		
资本公积及未分配利润转增股本(注 1)	-	2,444,335.00
本年减少：		
同一控制下企业合并(注 2)	4,524,619.00	-
年末数	-	4,524,619.00

注1：系本公司资本公积和未分配利润转增股本对库存股的影响，详见附注(五)、26。

注2：2011年1月17日，环胜电子(深圳)有限公司将其持有的本公司0.5%的股权转让给日月光半导体(上海)股份有限公司，详见附注(五)、26。

28. 资本公积

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2011 年度：				
资本溢价	1,569,151,969.14	6,478,338.84	1,555,114,752.13	20,515,555.85
其中：投资者投入的资本 (注 3、注 4)	61,438,216.98	2,525,381.00	63,963,597.98	-
同一控制下合并形 成的差额 (注 2、注 3)	1,455,219,690.43	-	1,454,324,999.30	894,691.13
其他(注 1)	52,494,061.73	3,952,957.84	36,826,154.85	19,620,864.72
其他综合收益	-	-	-	-
其他资本公积	-	-	-	-
合计	1,569,151,969.14	6,478,338.84	1,555,114,752.13	20,515,555.85

注 1：其他的增加系由于被授予环诚科技有限公司股票期权的员工在为本集团服务的期间内，相应权益工具的公允价值在其等待期内按直线法计算应计的成本或费用，计入本集团的利润表并相应增加资本公积人民币 3,952,957.84 元；其它的减少系本集团于本年内完成同一控制下的业务合并后，于本年内视同拨付予环隆电气而转出相应的股份支付累计数人民币 36,826,154.85 元。

注 2：因同一控制下合并子公司 Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.的原投资者于合并日前以实收资本弥补累计亏损而减少同一控制下合并形成的资本公积人民币 333,653,170.35 元。

注 3：本集团于本年内收购 USI@Work, Inc.、USI Japan Co., Ltd.、环胜电子(深圳)有限公司及 Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.100%的股权，相应对价合计人民币 851,694,887.66 元，因此减少同一控制下形成的资本公积及投资者投入资本分别为人民币 750,714,915.74 元和人民币 63,963,597.98 元，资本公积不足冲减的，冲减留存收益(未分配利润) 人民币 37,016,373.94 元。本集团于本年内完成向环隆电气收购其电子制造服务业务相关的土地厂房、机器设备、无形资产及存货等经营性资产，完成业务合并，于本年内视同拨付予环隆电气而冲减同一控制下合并形成的资本公积人民币 369,956,913.21 元、增加未分配利润人民币 152,822,093.78 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

28. 资本公积-续

注 4: 因同一控制下合并子公司环胜电子(深圳)有限公司在合并日前, 将其持有的本公司的 0.5% 的股份以人民币 7,050,000.00 元的对价出售给日月光半导体(上海)股份有限公司, 扣除库存股影响人民币 4,524,619.00 元而增加资本公积人民币 2,525,381.00 元。

单位: 人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2010 年度:				
资本溢价	2,515,764,943.29	16,192,351.47	962,805,325.62	1,569,151,969.14
其中: 投资者投入的资本 (注 4、注 5)	337,335,961.46	2,444,335.00	278,342,079.48	61,438,216.98
同一控制下合并形成的差 额(注 2、注 3)	2,139,682,936.57	-	684,463,246.14	1,455,219,690.43
其他(注 1)	38,746,045.26	13,748,016.47	-	52,494,061.73
其他综合收益	-	-	-	-
其他资本公积	-	-	-	-
合计	2,515,764,943.29	16,192,351.47	962,805,325.62	1,569,151,969.14

注 1: 其他的增加系由于被授予环隆电气股份有限公司及环诚科技有限公司股票期权的员工在为本集团服务的期间内, 相应权益工具的公允价值在其等待期内按直线法计算应计的成本或费用, 计入本集团的利润表并相应增加资本公积人民币 13,748,016.47 元。

注 2: 因处置同一控制下企业合并取得的子公司环旭电子(昆山)有限公司而减少人民币 7,245,984.97 元。

注 3: 因同一控制下合并子公司 USI Japan Co., Ltd. 的原投资者于合并日前利用实收资本弥补累计亏损而减少同一控制下合并形成的资本公积人民币 17,860,950.00 元。

同一控制下业务合并于本年度视同拨付予环隆电气而减少同一控制下合并形成的资本公积人民币 659,356,311.17 元。

注 4: 本年增加系资本公积和未分配利润转增股本的库存股影响, 详见附注(五)、26。

注 5: 本年减少系以资本公积转增股本, 详见附注(五)、26。

29. 盈余公积

单位: 人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2011 年度:				
法定盈余公积(注 1)	93,100,381.30	31,075,826.06	-	124,176,207.36
合计	93,100,381.30	31,075,826.06	-	124,176,207.36
2010 年度:				
法定盈余公积 (注 2)	56,710,495.00	36,389,886.30	-	93,100,381.30
合计	56,710,495.00	36,389,886.30	-	93,100,381.30

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

29. 盈余公积-续

注 1: 根据公司章程规定, 并经环旭电子股份有限公司于 2012 年 3 月 22 日召开的第二届第十一次董事会决议通过, 环旭电子股份有限公司按 2011 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 2011 年 3 月 9 日召开的第一届第十八次董事会决议通过并已于 2011 年 3 月 29 日召开的 2010 年年度股东大会决议批准, 环旭电子股份有限公司按 2010 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。

30. 未分配利润

单位: 人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2011 年度		
年初未分配利润	225,774,605.06	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	451,759,446.86	
资本公积弥补累计亏损	333,653,170.35	附注(五)28、注 2
同一控制下业务合并影响	152,822,093.78	附注(五)28、注 3
减: 提取法定盈余公积	31,075,826.06	附注(五)29、注 1
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
同一控制下企业合并影响	37,016,373.94	附注(五)28、注 3
同一控制下业务合并影响	43,473,245.59	注 2
年末未分配利润	1,052,443,870.46	注 5
2010 年度:		
年初未分配利润	365,541,621.75	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	538,640,436.54	
资本公积弥补累计亏损	17,860,950.00	附注(五)、28.注 3
减: 提取法定盈余公积	36,389,886.30	附注(五)、29.注 2
提取任意盈余公积	-	
提取职工奖福基金	629,617.52	注 3
应付普通股股利	448,724,097.89	注 1
转作股本的普通股股利	210,524,801.52	附注(五)、26
年末未分配利润	225,774,605.06	

注 1: 经本公司于 2010 年 2 月 23 日召开的第一届第十一次董事会及 2010 年 3 月 10 日召开的 2010 年第一次股东大会决议批准, 将本公司经审计的 2008 年度可供分配利润中的人民币 6,757,887.33 元以现金方式向全体股东进行分配。其中, 向环诚科技有限公司分配人民币 6,690,308.45 元, 向环胜电子(深圳)有限公司分配人民币 33,789.44 元, 向日月光半导体(上海)股份有限公司分配人民币 33,789.44 元;

经本集团之子公司环胜电子(深圳)有限公司于 2010 年 11 月 22 日和 2010 年 12 月 23 日通过的董事会决议批准, 分别向其股东 Real Tech Holdings Limited 分配现金股利人民币 362,000,000.00 元和人民币 80,000,000.00 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

30. 未分配利润-续

注 2: 系同一控制下被合并业务公司之利润分配。

注 3: 本集团之子公司环胜电子(深圳)有限公司按照其公司章程的规定, 根据 2010 年度净利润的 0.5% 提取职工奖励及福利基金计人民币 629,617.52 元。

注 4: 于 2011 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 93,346,979.85 元(2010 年 12 月 31 日为人民币 79,261,511.28 元)。

注 5: 经本公司于 2011 年 7 月 22 日召开的第二届董事会第五次会议及于 2011 年 8 月 8 日召开的 2011 年第三次临时股东大会决议通过, 本公司首次公开发行人民币普通股(A 股)前所产生的可供股东分配的利润, 由发行后的新老股东共享。

经本公司于 2012 年 3 月 22 日召开的第二届第十一次董事会决议提议, 以首次公开发行后总股本 1,011,723,801 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 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。

31. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位: 人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	12,679,238,622.01	13,694,310,602.58
其他业务收入	28,351,182.49	13,499,136.73
合计	12,707,589,804.50	13,707,809,739.31
主营业务成本	11,238,709,869.28	12,129,126,761.56
其他业务成本	5,210,824.81	7,139,065.28
合计	11,243,920,694.09	12,136,265,826.84

(2) 主营业务(分行业)

根据本公司内部管理及报告制度, 所有业务均属电子产品行业。

(3) 主营业务(分产品)

单位: 人民币元

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通讯类产品	4,579,595,333.08	4,227,337,242.40	4,600,259,126.32	4,216,642,030.68
消费电子类产品	2,340,367,431.94	2,158,617,971.40	2,661,838,796.13	2,401,894,456.05
电脑及存储类产品	2,341,743,354.50	1,911,865,399.02	2,440,594,309.64	2,055,123,548.24
工业类产品	1,687,843,095.99	1,422,954,644.82	1,484,858,957.48	1,182,719,801.87
其他	1,729,689,406.50	1,517,934,611.64	2,506,759,413.01	2,272,746,924.72
合计	12,679,238,622.01	11,238,709,869.28	13,694,310,602.58	12,129,126,761.56

(4) 主营业务收入(分地区)

单位: 人民币元

地区名称	本年发生额	上年发生额
中国大陆地区	1,107,933,757.46	1,366,761,043.87
中国大陆地区之外	11,571,304,864.55	12,327,549,558.71
合计	12,679,238,622.01	13,694,310,602.58

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

31. 营业收入、营业成本-续

(5) 前五名客户的营业收入情况

单位：人民币元

客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例(%)
鸿海精密工业股份有限公司	2,197,055,599.74	17.29
达功(上海)电脑有限公司	1,160,722,927.98	9.13
AU OPTRONICS (LABUAN) CORPORATION	726,191,442.89	5.71
Symbol Technologies Inc.	714,970,373.97	5.63
Intel Products (M) Sdn. Bhd.	532,720,297.77	4.19
合计	5,331,660,642.35	41.95

32. 营业税金及附加

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
城市维护建设税	5,120,316.80	-	应纳流转税额 7%
教育费附加	3,657,369.13	-	应纳流转税额 5%
合计	8,777,685.93	-	

33. 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	95,160,400.33	80,277,099.07
运费	99,849,879.77	114,609,080.88
其他	39,833,757.20	54,962,697.22
合计	234,844,037.30	249,848,877.17

34. 管理费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
员工费用	451,706,142.81	500,318,880.65
折旧及摊销	63,595,617.75	58,893,782.55
劳务费	37,232,005.13	23,918,946.59
物料消耗	24,357,687.57	25,576,209.01
税金	24,046,426.84	16,737,838.24
租赁费	11,275,041.56	20,966,924.54
其他	59,394,525.78	51,500,576.52
合计	671,607,447.44	697,913,158.10

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

35. 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	46,628,573.64	20,337,369.61
减：已资本化的利息费用	-	-
减：利息收入	20,233,361.24	13,576,145.00
汇兑差额	(12,524,436.02)	24,901,908.42
减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他	1,991,037.16	2,060,132.17
合计	15,861,813.54	33,723,265.20

36. 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
交易性金融资产	(524,595.76)	1,171,549.87
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益(损失)	(524,595.76)	1,171,549.87
交易性金融负债	11,026.79	(11,026.79)
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益(损失)	11,026.79	(11,026.79)
合计	(513,568.97)	1,160,523.08

注：公允价值变动损益系本集团未到期远期外汇合约的公允价值变动损益。

37. 投资收益

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产/负债取得的投资收益(损失)	1,993,180.93	(511,524.74)
合计	1,993,180.93	(511,524.74)

注：投资损益系本集团远期外汇合约到期结算净损益。

38. 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	2,884,335.58	(29,003,727.20)
二、存货跌价损失	4,279,041.96	(5,358,202.97)
三、固定资产减值损失	-	632,941.05
合计	7,163,377.54	(33,728,989.12)

39. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	2,903,951.65	1,018,912.06
其中：固定资产处置利得	2,903,951.65	1,018,912.06
无形资产处置利得	-	-
政府补助	10,968,219.00	7,402,454.78
赔偿收入	1,324,177.25	56,870.00
其他	7,102,780.90	9,593,995.33
合计	22,299,128.80	18,072,232.17

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

39. 营业外收入-续

(2) 政府补助明细

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度	说明
高新技术企业财政专项补贴	4,517,000.00	-	系从上海市浦东新区张江功能区域管理委员会收到的高新技术企业财政专项补贴
上海市张江高科技园区管理委员会高新技术产业化补助	2,250,000.00	-	系从上海市张江高科技园区管理委员会收到的高新技术产业化补助
无线通讯及蓝牙系统级芯片技术改造项目	2,250,000.00	-	系从上海市经信委收到的 2011 年度软件和集成电路产业发展专项资金
财政拨款收付中心软件和集成电路产业发展专项资金	-	2,250,000.00	系从财政拨款收付中心收到的软件和集成电路产业发展专项资金
上海市浦东新区张江功能区域管理委员会 2009 年度利润总额奖励	-	2,271,000.00	系从上海浦东新区张江功能园区收到的扶持高新技术企业财政专项补贴
上海张江(集团)有限公司特别扶持资金	-	800,000.00	系从上海张江(集团)有限公司收到的特别扶持资金研发补贴
上海市浦东新区财政局科技发展基金	-	600,000.00	系从上海市浦东新区财政局收到的科技发展基金
其他	1,951,219.00	1,481,454.78	
合计	10,968,219.00	7,402,454.78	

40. 营业外支出

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	2,969,549.83	1,445,811.27
其中：固定资产处置损失	2,969,549.83	1,445,811.27
无形资产处置损失	-	-
对外捐赠	17,600.00	-
赔偿损失(注 1)	237,996.93	6,953,700.00
其他	1,808,588.33	6,474,847.43
合计	5,033,735.09	14,874,358.70

注 1：2010 年度的赔偿损失系本集团计提的由于项目终止而取消订单的赔偿支出。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

41. 所得税费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	99,831,517.46	68,796,819.54
所得税汇算清缴补税	6,398,043.25	3,582,927.62
递延所得税调整	(13,829,253.24)	16,614,289.23
合计	92,400,307.47	88,994,036.39

所得税费用与会计利润的调节表如下：

单位：人民币元

	本年发生额	上年发生额
会计利润/亏损	544,159,754.33	627,634,472.93
适用税率	15%	11%
按适用的税率计算的所得税费用	81,623,963.15	69,039,792.02
不可抵扣费用的纳税影响	4,419,851.24	2,218,191.32
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	4,628,518.70	1,155,190.60
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	(122,496.25)	(2,602,174.09)
计算递延所得税所使用的税率与当期所得税税率的差异	-	(1,843,500.59)
研发费用的纳税影响	(14,728,378.31)	(5,200,848.11)
所得税汇算清缴补税	3,821,033.67	1,240,184.78
在其他地区的子公司税率不一致的影响	3,475,896.39	6,855,610.70
海外子公司代扣代缴所得税的影响	17,635,299.76	7,756,456.25
税项减免 (注)	-	(5,534,003.09)
同一控制下业务合并对所得税的影响	1,958,530.14	14,704,575.92
其他	(10,311,911.02)	1,204,560.68
所得税费用	92,400,307.47	88,994,036.39

注：2009年12月，墨西哥联邦会议法庭颁布了一项决议，根据该决议，本集团之子公司Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.(USI Mexico)，在以资产为基础计算所得税时，有权扣除与对境外金融体系和实体在2003年和2004年期间的平均债务。2010年2月，墨西哥联邦会议法院要求联邦税务法庭颁布条例，并经墨西哥最高法院审议通过。因此，USI Mexico于2010年确认的相关的应退税金为美元817,383.00元，折合人民币5,534,003.09元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

42. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

单位：人民币元

	本年发生额	上年发生额
归属于普通股股东的当期净利润	451,759,446.86	538,640,436.54
其中：归属于持续经营的净利润	451,759,446.86	538,640,436.54

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

单位：股

	本年发生额	上年发生额
年初发行在外的普通股股数	900,399,182	900,399,182
加：库存股影响	4,147,567	-
年末发行在外的普通股加权数	904,546,749	900,399,182

本集团不存在稀释性普通股。

每股收益

单位：人民币元

	本年发生额	上年发生额
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.50	0.60
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：		
基本每股收益	0.50	0.60
稀释每股收益	不适用	不适用

43. 其他综合收益

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
外币财务报表折算差额	31,145,340.11	13,381,119.63
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	31,145,340.11	13,381,119.63
合计	31,145,340.11	13,381,119.63

注：外币报表折算差额系由于公司下属子公司环鸿电子股份有限公司、环旭科技有限公司、USI Manufacturing Services, Inc.、USI@work, Inc.及Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V. 以美元为记账本位币，USI Japan Co., Ltd.以日元为记账本位币，环鸿科技股份有限公司以新台币为记账本位币，及同一控制下业务合并的环隆电气及其子公司电子制造服务业务以美元及新台币为记账本位币，在本集团编制合并财务报表时将其外币财务报表折算为人民币报表而产生。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

44. 现金流量表项目注释

(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	20,233,361.24	13,576,145.00
补贴收入	10,968,219.00	7,402,454.78
赔偿收入	1,324,177.25	56,870.00
其他货币资金的减少	1,135,500.25	2,195,910.98
其他	15,999,178.66	10,145,206.24
合计	49,660,436.40	33,376,587.00

(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	101,073,515.90	86,728,794.85
支付的租赁费用	14,785,032.56	32,297,347.96
支付的劳务费用	45,121,117.79	32,696,918.45
支付的其他各项费用	62,613,666.98	65,878,683.81
合计	223,593,333.23	217,601,745.07

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
同一控制下被合并业务之公司的利润分配	43,473,245.59	-
本年度同一控制下业务合并视同拨付予环隆电气的支出	458,369,117.06	659,356,311.17
完成同一控制下业务合并视同拨付予环隆电气的资产溢价	66,213,189.29	-
完成同一控制下业务合并视同拨付予环隆电气的货币资金	128,493,740.56	-
合计	696,549,292.50	659,356,311.17

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

45. 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	451,759,446.86	538,640,436.54
加：资产减值准备	7,163,377.54	(33,728,989.12)
固定资产折旧	205,316,714.40	236,020,604.64
无形资产摊销	7,077,260.06	5,713,295.54
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	65,598.18	426,899.21
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	513,568.97	(1,160,523.08)
财务费用(收益以“-”号填列)	(17,358,753.83)	10,761,850.72
投资损失(收益以“-”号填列)	(1,993,180.93)	511,524.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	(13,004,494.46)	12,241,254.02
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	(824,758.78)	4,373,035.21
存货的减少(增加以“-”号填列)	191,717,804.94	(375,385,492.17)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	568,803,163.75	(11,416,974.59)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	(489,871,673.91)	262,763,261.51
以权益结算的股份支付	3,952,957.84	13,748,016.47
经营活动产生的现金流量净额	913,317,030.63	663,508,199.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,272,099,668.22	1,745,582,086.23
减：现金的年初余额	1,745,582,086.23	1,675,794,302.69
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	(473,482,418.01)	69,787,783.54

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
一、现金	1,272,099,668.22	1,745,582,086.23
其中：库存现金	447,825.11	344,676.55
可随时用于支付的银行存款	1,271,651,843.11	1,745,237,409.68
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	1,272,099,668.22	1,745,582,086.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

(六) 关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
环诚科技有限公司	母公司	有限责任公司(注册于香港)	香港湾仔港湾道23号鹰君中心23字楼2303室	张洪本(注)	投资控股	美元210,900,000.00元	99	99	日月光半导体制造股份有限公司	不适用
本企业的母公司情况的说明										
本集团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。										

注：根据香港特别行政区法规，无法人代表之表述，张洪本先生为董事长。

2. 本企业的子公司情况

本企业的子公司情况详见附注(四)、1。

3. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
环隆电气(注)	间接控股公司	不适用
Real Tech Holdings Limited	间接控股公司	不适用
Huntington Holdings International Co., Ltd.	间接控股公司	不适用
日月光半导体(上海)股份有限公司	同一最终控股公司	70301221-9
日月光半导体(昆山)有限公司	同一最终控股公司	76282580-X
日月光封装测试(上海)有限公司	同一最终控股公司	70309733-9
ASE (US) Inc.	同一最终控股公司	不适用
ISE Labs, Inc.	同一最终控股公司	不适用
台湾福雷电子股份有限公司	同一最终控股公司	不适用

注：本公司及子公司环鸿科技股份有限公司于报告期内向环隆电气收购其与电子制造服务业务相关的土地厂房、机器设备、无形资产及存货等经营性资产，具体情况见附注(十一)、2。

在合并财务报表中，上述与电子制造服务业务相关的经营性资产的收购视作同一控制下的业务合并处理，该业务所对应的相关资产、负债、损益及现金流量与本公司及本公司之子公司之间的所有重大账目及交易已于编制合并财务报表时予以抵销。

4. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
日月光封装测试(上海)有限公司	销售	销售产品	按协议价执行	-	-	2,996.00	-
日月光半导体制造股份有限公司	销售	销售产品	按协议价执行	8,948,135.75	0.07	-	-
合计				8,948,135.75		2,996.00	
日月光半导体制造股份有限公司	提供劳务	劳务	按协议价执行	4,683,332.75	16.52	-	-
合计				4,683,332.75		-	-
日月光半导体(昆山)有限公司	接受劳务	费用	按协议价执行	9,406,844.34	-	-	-
日月光半导体制造股份有限公司	接受劳务	费用	按协议价执行	14,826,973.87	-	6,075,742.95	-
台湾福雷电子股份有限公司	接受劳务	费用	按协议价执行	1,053,986.57	-	-	-
ASE (US) Inc.	接受劳务	费用	按协议价执行	271,769.53	-	21,612.97	-
ISE Labs, Inc.	接受劳务	费用	按协议价执行	-	-	130,842.44	-
日月光封装测试(上海)有限公司	接受劳务	费用	按协议价执行	-	-	269,189.99	-
合计				25,559,574.31		6,497,388.35	

(六) 关联方及关联交易-续

4. 关联交易情况 - 续

(2) 关联租赁情况

出租情况表:

单位: 人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收入
环鸿科技股份有限公司	日月光半导体制造股份有限公司	厂房	2011年7月1日	2013年3月31日	884,207.05

注: 2011年, 环鸿科技股份有限公司与日月光半导体制造股份有限公司及环隆电气股份有限公司签订《租赁契约转让协议书》, 将原由环隆电气股份有限公司出租给日月光半导体制造股份有限公司的厂房契约书的权利和义务全部转让予环鸿科技股份有限公司。出租标的为台湾省台中市南投县草屯镇太平路一段351巷135号1楼部分及4楼厂房, 租赁期限为2011年7月1日至2013年3月31日。2011年度租赁收入约为人民币88万元。

承租情况表:

单位: 人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁支出
日月光半导体(上海)股份有限公司	本公司	宿舍	2011年1月1日	2011年12月31日	24,326,361.12
日月光半导体(上海)股份有限公司	本公司	厂房	2010年3月1日	2013年3月31日	2,633,760.00
日月光半导体(昆山)有限公司	本公司	厂房	2011年5月1日	2014年4月30日	5,466,224.96
日月光半导体(昆山)有限公司	本公司	宿舍	2011年5月1日	2012年4月30日	1,364,655.51
日月光封装测试(上海)有限公司	本公司	设备	2011年12月1日	2012年2月29日	15,000.00
ASE (US) Inc.	USI Manufacturing Services, Inc.	经营场所租赁	2010年10月1日	2015年9月30日	673,698.41

注: 2011年, 本公司与日月光半导体(上海)股份有限公司续签了《房屋租赁协议》, 承租标的为上海市高科中路2947号的部分宿舍楼。2011年度租金支出合计约为人民币2,433万元。

2011年, 本公司继续租用日月光半导体(上海)股份有限公司在上海市金科路2300号的部分厂房, 租赁期限为2010年3月1日至2013年3月31日, 2011年度租金支出约为人民币263万元。

2011年, 本公司与日月光半导体(昆山)有限公司签订《厂房租赁协议》, 承租标的为昆山市千灯镇黄浦路497号第4幢第1层与第2层, 租赁期限为2011年5月1日至2014年4月30日, 2011年度租金支出约为人民币547万元。

2011年, 本公司与日月光半导体(昆山)有限公司签订《生活区房屋租赁协议》, 承租标的为昆山市千灯镇淞南路373号房屋, 租赁期限为2011年5月1日至2012年4月30日, 2011年度租金支出约为人民币136万元。

2011年, USI Manufacturing Services, Inc.继续租用ASE (US) Inc.在1255 E Arques Avenue Sunnyvale, California 的经营场所, 租赁期限为2010年10月1日至2015年9月30日, 2011年度租金支出约为人民币67万元。

(六) 关联方及关联交易-续

4. 关联交易情况 - 续

(3) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日, 本集团无关联担保情况。

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
台湾福雷电子股份有限公司	采购	采购固定资产	按协议价执行	243,633.58	0.15	-	-
合计				243,633.58		-	-
日月光半导体制造股份有限公司	销售	销售固定资产	按协议价执行	6,282,956.90	20.66	-	-
合计				6,282,956.90		-	-

向关联方收购子公司的情况详见附注(十一)、1。

(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	5,029,768.21	5,675,048.44

(6) 关联方股权赠予

单位: 人民币千元

项目名称	关联方	本年发生额	上年发生额
股权赠予本集团员工	环隆电气股份有限公司	-	11,210
股权赠予本集团员工	环诚科技有限公司	3,953	2,538
合计		3,953	13,748

注: 具体参见附注(七)。

5. 关联方应收应付款项

单位: 人民币元

项目名称	关联方	年末数	年初数
应收账款	日月光半导体制造股份有限公司	-	328,546.19
合计		-	328,546.19
其他应收款	日月光半导体制造股份有限公司	1,313,192.37	74,629.77
其他应收款	环隆电气股份有限公司	28,618.29	-
其他应收款	日月光半导体(昆山)有限公司	80,000.00	-
合计		1,421,810.66	74,629.77
其他流动资产	ASE (US) Inc.	378,054.00	-
合计		378,054.00	-
应付账款	日月光半导体制造股份有限公司	2,920,457.45	5,211,590.91
应付账款	日月光半导体(上海)股份有限公司	315,954.81	-
应付账款	日月光封装测试(上海)有限公司	15,000.00	-
合计		3,251,412.26	5,211,590.91

(六) 关联方及关联交易-续

5. 关联方应收应付款项 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末数	年初数
其他应付款	日月光半导体(上海)股份有限公司	4,161,480.66	4,776,619.17
其他应付款	日月光半导体(昆山)有限公司	6,151,972.36	-
其他应付款	Real Tech Holdings Limited	7,177,945.90	7,177,945.90
其他应付款	环隆电气股份有限公司	427,730.65	-
其他应付款	日月光半导体制造股份有限公司	172,666.23	-
其他应付款	台湾福雷电子股份有限公司	-	162,954.55
合计		18,091,795.80	12,117,519.62
应付股利	Real Tech Holdings Limited	-	80,000,000.00
合计		-	80,000,000.00

未结算的金额并未被担保且将以现金结算。此外，本集团在 2011 年度及 2010 年度均未就应收关联方的金额计提坏账准备。

(七) 股份支付

1. 股份支付总体情况

本公司的间接控股公司环隆电气股份有限公司(“环隆电气”)及母公司环诚科技有限公司(“环诚科技”)为吸引及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，以认购环隆电气及环诚科技的普通股股票。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 1(P1)	环隆电气	2002 年 9 月 9 日	2002 年 9 月 9 日 至 2007 年 9 月 8 日	2004 年 9 月 9 日 至 2010 年 6 月 15 日(注 2)
股票期权计划 2(P2)	环隆电气	2007 年 12 月 18 日	2007 年 12 月 18 日 至 2010 年 6 月 15 日(注 2)	2009 年 12 月 18 日 至 2010 年 6 月 15 日(注 2)
股票期权计划 3(P3)	环诚科技	2007 年 12 月 26 日	2007 年 12 月 26 日 至 2012 年 12 月 25 日	2009 年 12 月 26 日 至 2017 年 12 月 25 日(注 3)

股票期权的认股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。

(七) 股份支付 - 续

1. 股份支付总体情况 - 续

累积最高可行权比例

自授予日起满 2 年	40%
自授予日起满 2.5 年	50%
自授予日起满 3 年	60%
自授予日起满 3.5 年	70%
自授予日起满 4 年	80%
自授予日起满 4.5 年	90%
自授予日起满 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。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，未具行使权之期权，于离职当日即丧失有关期权之权利义务。

单位：股

2011 年度：	股票期权计划 1(P1)	股票期权计划 2(P2)	股票期权计划 3(P3)	合计
年初发行在外的权益工具总额	-	-	5,342,000	5,342,000
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(注 3)	-	-	-	-
本年失效的各项权益工具总额(注 1)	-	-	(207,500)	(207,500)
年末发行在外的权益工具总额	-	-	5,134,500	5,134,500
年末可行使的权益工具的总额(注 3)	-	-	-	-
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	计划编号	股票期权计划 1(P1)	股票期权计划 2(P2)	股票期权计划 3(P3)
	股份期权行权价格	不适用	不适用	美元 1.53 元
	合同剩余期限	不适用	不适用	约 6 年
与股份支付有关的各项权益工具当年度未发生行权。				
2010 年度：	股票期权计划 1(P1)	股票期权计划 2(P2)	股票期权计划 3(P3)	合计
年初发行在外的权益工具总额	1,559,500	22,796,000	5,994,500	30,350,000
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(注 3)	(610,000)	(1,930,200)	-	(2,540,200)
本年失效的各项权益工具总额(注 1)	(95,000)	(1,096,000)	(652,500)	(1,843,500)
本年协议放弃的权益工具(注 2)	(854,500)	(19,769,800)	-	(20,624,300)
年末发行在外的权益工具总额	-	-	5,342,000	5,342,000
年末可行使的权益工具的总额(注 3)	-	-	-	-
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	计划编号	股票期权计划 1(P1)	股票期权计划 2(P2)	股票期权计划 3(P3)
	股份期权行权价格	不适用	不适用	美元 1.53 元
	合同剩余期限	不适用	不适用	约 7 年
当年行权的与股份支付有关的各项权益工具的加权平均价格为人民币 2.75 元。				

(七) 股份支付 - 续

1. 股份支付总体情况 - 续

注 1: 失效的各项权益工具系不再任职于本集团的员工所持有的环隆电气及环诚科技股票期权总额。

注 2: 环隆电气于 2010 年 6 月 15 日与持有其股票期权的本集团员工达成协议, 环隆电气以支付认股权每单位新台币 5.5 元和新台币 14.8 元现金的方式换取本集团员工放弃尚未行权的股票期权计划 1 和股票期权计划 2 的认股权利。自协议日起, 股票期权计划 1 和股票期权计划 2 注销。

注 3: 根据环诚科技与被授予其股票期权的员工约定, 在本公司于中国 A 股市场完成首次公开发行并上市之前, 股票期权不能行权。

2. 以权益结算的股份支付情况

单位: 人民币元

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	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据公司之母公司环诚科技有限公司(“环诚科技”)及间接控股公司环隆电气股份有限公司(“环隆电气”)为服务已达一定年限的本集团员工(“认股权人”)提供环诚科技和环隆电气的股票期权计划, 认股权人达到股票期权计划中的行使期, 其对应的权益工具即为可行权的权益工具	
	本年金额	上年金额
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额(注)	19,620,864.72	52,494,061.73
以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,952,957.84	13,748,016.47

注: 2011 年度因完成同一控制下业务合并视同拨付予环隆电气而转出相应的股份支付累计数人民币 36,826,154.85 元。

以权益结算的股份支付情况的说明

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:

	P1	P2	P3
加权平均股票价格	新台币 11.7 元	新台币 16.2 元	美元 1.53 元
加权平均行使价	新台币 11.7 元	新台币 16.5 元	美元 1.53 元
预计波动	62.43%	40.84%	38.99%
预期存续期间	6.525 年	6.525 年	6.525 年
无风险利率	3.3816%	2.5088%	4.28%
预计股息收益	2.50%	4.30%	0.00%

预计波动是根据环隆电气及与环诚科技类似公司过去几年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. 本年度及上年度, 本集团无以现金结算的股份支付情况。

(七) 股份支付 - 续

4. 以股份支付服务情况

单位：人民币元

	本年发生额	上年发生额
以股份支付换取的职工服务总额	3,952,957.84	13,748,016.47

(八) 或有事项

1. 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本集团不存在未决诉讼仲裁形成的或有负债。
2. 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本集团不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(九) 承诺事项

1. 重大承诺事项

(1) 资本承诺

单位：人民币千元

	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	284	1,282
- 大额发包合同	-	-
- 对外投资承诺	-	-
合计	284	1,282

(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

	年末数	年初数
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	22,325	6,026
资产负债表日后第 2 年	14,543	3,354
资产负债表日后第 3 年	3,384	921
以后年度	488	-
合计	40,740	10,301

- (3) 于 2011 年 12 月 31 日，本集团不存在需要披露的其他承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项

经本公司于 2012 年 3 月 22 日召开的第二届第十一次董事会决议提议，以首次公开发行后总股本 1,011,723,801 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 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。

(十一) 其他重要事项

1. 企业合并

(一) 本集团作为同一控制下企业合并的合并方

1.1 2011 年度，本集团发生同一控制下企业合并的基本情况如下：

(1) 被合并方基本情况：

USI@Work, Inc.

2011 年 2 月 1 日，环鸿电子股份有限公司(本公司之全资子公司)与 Huntington Holdings International Co., Ltd. 签订股权购买协议，Huntington Holdings International Co., Ltd. 以美元 650,381 元的价格，将其持有的 USI@Work, Inc. 100% 的股权全部转让给环鸿电子股份有限公司。该股权转让自协议签署日起生效。

USI Japan Co., Ltd.

2011 年 2 月 1 日，环鸿电子股份有限公司(本公司之全资子公司)与 Huntington Holdings International Co., Ltd. 签订股权购买协议，Huntington Holdings International Co., Ltd. 以美元 840,000 元的价格，将其持有的 USI Japan Co., Ltd. 100% 的股权全部转让给环鸿电子股份有限公司。该股权转让自协议签署日起生效。

环胜电子(深圳)有限公司

2011 年 2 月 28 日，Real Tech Holdings Limited 与本公司和环鸿电子股份有限公司(本公司之全资子公司)签订股权转让协议，Real Tech Holdings Limited 以人民币 68,600 万元的价格将其持有的环胜电子(深圳)有限公司 100% 的股权转让给本公司和环鸿电子股份有限公司。其中向本公司转让 50% 的股权，对价为人民币 34,300 万元；向环鸿电子股份有限公司转让 50% 的股权，对价为人民币 34,300 万元。该股权转让自完成工商变更登记且受让方合计支付对价不低于 50% 之日起生效。环鸿电子股份有限公司于 2011 年 3 月 24 日支付了股权转让款人民币 34,300 万元，环胜电子(深圳)有限公司于 2011 年 3 月 25 日取得了更新的营业执照。本公司于 2011 年 7 月 5 日向 Real Tech Holdings Limited 支付了 50% 的股权转让款。

Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.

Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V. (以下简称“环隆墨西哥”) 原由 Huntington Holdings International Co., Ltd. 与魏镇炎共同持股，Huntington Holdings International Co., Ltd. 持有 601,082,435 股股份，魏镇炎持有 1 股股份，每股票面价值为墨西哥比索 1 元。根据环隆墨西哥全体股东于 2011 年 4 月 14 日达成的一致决议，Huntington Holdings International Co., Ltd. 根据环隆墨西哥于 2010 年 12 月 31 日的股份的账面价值，以墨西哥比索 281,035,326 元(等值于美元 23,958,613 元)的对价，撤销了其在环隆墨西哥中所持有的 601,032,436 股股份。根据环隆墨西哥全体股东于 2011 年 4 月 28 日达成的一致决议，同意环鸿电子股份有限公司(本公司之全资子公司)以墨西哥比索 281,035,326 元(等值于美元 23,958,613 元)的对价，认缴环隆墨西哥新增的股份 281,035,326 股，成为环隆墨西哥的新股东。环鸿电子股份有限公司于 2011 年 4 月 28 日支付了相关认股款，同时，环隆墨西哥于 2011 年 4 月 28 日支付给 Huntington Holdings International Co., Ltd. 相关的退股款。经过上述股权变更，环隆墨西哥由环鸿电子股份有限公司持有 281,035,326 股股份，Huntington Holdings International Co., Ltd. 持有 49,999 股股份，魏镇炎持有 1 股股份，环鸿电子股份有限公司成为环隆墨西哥的控股股东。2011 年 5 月 9 日，环鸿电子股份有限公司与 Huntington Holdings International Co., Ltd. 签订股权转让协议，Huntington Holdings International Co., Ltd. 以墨西哥比索 49,999 元的对价，将其所持环隆墨西哥 49,999 股股份转让给环鸿电子股份有限公司。2011 年 5 月 25 日，环旭科技有限公司(本公司之全资子公司)与魏镇炎签订股权转让协议，魏镇炎以墨西哥比索 1 元的对价，将其所持环隆墨西哥 1 股股份转让给环旭科技有限公司。

(十一) 其他重要事项 - 续

1. 企业合并 - 续

(一) 本集团作为同一控制下企业合并的合并方 - 续

1.1 2011 年度, 本集团发生同一控制下企业合并的基本情况如下: - 续

(1) 被合并方基本情况: - 续

本公司及 Real Tech Holdings Limited、Huntington Holdings International Co., Ltd.均由环隆电气股份有限公司控股。根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》, 本公司及本公司之全资子公司环鸿电子股份有限公司、环旭科技有限公司收购环胜电子(深圳)有限公司、USI@Work, Inc.、USI Japan Co., Ltd.和 Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.系同一控制下的企业合并。

被合并方环胜电子(深圳)有限公司、USI@Work, Inc.、USI Japan Co., Ltd.和 Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.的基本情况详见附注(四)。

合并日为合并方实际取得被合并方控制权的日期。即被合并方的净资产和生产经营决策的控制权转移给合并方的日期。

(2) 被合并方于合并日及 2010 年 12 月 31 日的财务状况:

合并日 单位: 人民币元

	环胜电子(深圳)有限公司	USI@Work, Inc.	USI Japan Co., Ltd.	Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	合计
合并获得的资产:	1,566,817,310.43	4,655,066.39	5,782,190.46	239,803,013.56	1,817,057,580.84
合并获得的负债:	890,133,033.02	300,386.40	336,060.51	81,222,552.30	971,992,032.23
净资产合计	676,684,277.41	4,354,679.99	5,446,129.95	158,580,461.26	845,065,548.61
减: 少数股东权益	-	-	-	-	-
归属于本公司股东的权益	676,684,277.41	4,354,679.99	5,446,129.95	158,580,461.26	845,065,548.61
减: 购买对价	686,000,000.00	4,282,693.85	5,531,316.00	155,880,877.81	851,694,887.66
初始投资成本超过/低于按股权比例享有的净资产的账面价值	9,315,722.59	(71,986.14)	85,186.05	(2,699,583.45)	6,629,339.05

2010 年 12 月 31 日 单位: 人民币元

	环胜电子(深圳)有限公司	USI@Work, Inc.	USI Japan Co., Ltd.	Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	合计
合并获得的资产:	1,582,307,240.70	4,823,848.65	6,203,477.72	236,354,553.47	1,829,689,120.54
合并获得的负债:	944,716,311.52	367,259.44	405,664.81	77,655,614.58	1,023,144,850.35
净资产合计	637,590,929.18	4,456,589.21	5,797,812.91	158,698,938.89	806,544,270.19
减: 少数股东权益	-	-	-	-	-
归属于本公司股东的权益	637,590,929.18	4,456,589.21	5,797,812.91	158,698,938.89	806,544,270.19

本集团以支付现金为合并对价, 所支付对价在合并日的账面价值分别为:

单位: 人民币元

	环胜电子(深圳)有限公司	USI@Work, Inc.	USI Japan Co., Ltd.	Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	合计
合并对价	686,000,000.00	4,282,693.85	5,531,316.00	155,880,877.81	851,694,887.66
现金和现金等价物	686,000,000.00	4,282,693.85	5,531,316.00	155,880,877.81	851,694,887.66
合计	686,000,000.00	4,282,693.85	5,531,316.00	155,880,877.81	851,694,887.66

(十一) 其他重要事项 - 续

1. 企业合并 - 续

(一) 本集团作为同一控制下企业合并的合并方 - 续

1.1 2011 年度，本集团发生同一控制下企业合并的基本情况如下： - 续

(3) 被合并方自合并当年年初至合并日经营成果及现金流量：

单位：人民币元

	合并年初至合并日				合计
	环胜电子(深圳)有限公司	USI@Work, Inc.	USI Japan Co., Ltd.	Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	
营业收入	646,260,171.45	593,129.01	83,557.53	155,264,815.52	802,201,673.51
业务成本及费用	605,571,320.26	572,261.34	360,070.48	151,685,842.56	758,189,494.64
利润(亏损)总额	40,688,851.19	20,867.67	(276,512.95)	3,578,972.96	44,012,178.87
净利润(亏损)	39,093,348.23	(79,470.99)	(276,512.95)	2,877,081.76	41,614,446.05
经营活动现金净流量	169,396,516.20	(58,857.16)	(485,569.74)	(2,830,956.16)	166,021,133.14
投资活动现金净流量	9,947,404.42	-	-	-	9,947,404.42
筹资活动现金净流量	75,418,929.45	-	-	(717,862.07)	74,701,067.38
汇率变动对现金及现金等价物的影响	(1,606,165.05)	(17,119.55)	(65,354.93)	308,889.40	(1,379,750.13)
现金及现金等价物净增加额	253,156,685.02	(75,976.71)	(550,924.67)	(3,239,928.83)	249,289,854.81

单位：人民币元

	2010 年度				合计
	环胜电子(深圳)有限公司	USI@Work, Inc.	USI Japan Co., Ltd.	Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	
营业收入	3,744,229,711.70	7,593,336.77	3,168,053.48	415,301,860.65	4,170,292,962.60
业务成本及费用	3,608,524,653.96	7,104,403.67	9,240,886.87	398,500,111.02	4,023,370,055.52
利润(亏损)总额	135,705,057.74	488,933.10	(6,072,833.39)	16,801,749.63	146,922,907.08
净利润(亏损)	116,128,461.74	422,481.62	(6,072,833.39)	17,962,717.51	128,440,827.48
经营活动现金净流量	282,130,958.10	306,893.84	(5,864,765.78)	2,222,905.83	278,795,991.99
投资活动现金净流量	20,966,092.81	(22,193.99)	(45,954.89)	(1,605,640.66)	19,292,303.27
筹资活动现金净流量	(395,305,076.62)	-	-	-	(395,305,076.62)
汇率变动对现金及现金等价物的影响	(2,916,111.39)	(95,940.64)	773,214.13	(12,437,920.64)	(14,676,758.54)
现金及现金等价物净增加额	(95,124,137.10)	188,759.21	(5,137,506.54)	(11,820,655.47)	(111,893,539.90)

(二) 于本年度，本集团无非同一控制下的企业合并。

2. 业务合并

本集团在报告期内进行了附注(十一)、1 中所述的同一控制下的股权收购，并且本公司及环鸿科技股份有限公司还向环隆电气收购了其于电子制造服务业务相关的土地厂房、机器设备、无形资产及存货等经营性资产，籍以实现电子制造服务业务的整体上市。

在合并财务报表中，上述与电子制造服务业务相关的土地厂房、机器设备、无形资产及存货等经营性资产的收购亦视作同一控制下的业务合并处理。

报告期内，由于环隆电气电子制造服务业务和非电子制造服务业务之间的资源调配所引起的与电子制造服务业务相关的资产及负债和非电子制造服务业务相关的资产及负债之间的变动在本合并财务报表中视作本集团拨付予环隆电气或环隆电气拨付予本集团处理，相应减少或增加同一控制下合并所形成的资本公积。

(十一) 其他重要事项 - 续

2. 业务合并 - 续

于收购完成时，本集团未收购的环隆电气及其子公司电子制造服务业务所对应的其他资产及负债作为视同拨付予环隆电气处理，减少同一控制下合并所形成的资本公积。

报告期内，环隆电气及其子公司电子制造服务业务所对应的相关资产、负债、损益及现金流量已按上述原则包括在合并财务报表中。

(1) 购入同一控制下业务合并相关经营性资产于购买日的账面价值及对价：

单位：人民币元

	账面价值	对价
存货	201,121,756.25	201,121,756.25
固定资产	216,936,414.95	274,018,206.95
无形资产	20,523,702.68	29,655,099.97
其他流动资产	1,898,062.38	1,898,062.38
合计	440,479,936.26	506,693,125.55

(2) 于 2010 年 12 月 31 日，环隆电气及其子公司电子制造服务业务所对应的资产及负债情况：

单位：人民币元

	2010 年 12 月 31 日
	账面价值
业务合并的资产：	2,036,923,212.33
业务合并的负债：	2,149,980,198.17
净资产：	(113,056,985.84)

(3) 自收购当年年初至收购日及 2010 年度，环隆电气及其子公司电子制造服务业务所对应的经营成果：

单位：人民币元

	2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2010 年度
营业收入	1,042,581,483.27	7,142,252,421.49
业务成本及费用	1,033,367,233.36	7,059,841,061.59
利润(亏损)总额	9,214,249.91	82,411,359.90
净利润(亏损)	9,132,437.39	60,015,378.14

(4) 于收购日，本集团未收购的环隆电气及其子公司电子制造服务业务所对应的资产及负债情况：

单位：人民币元

	账面价值
货币资金	128,493,740.56
除货币资金外其他流动资产	25,413,872.84
非流动资产	241,820,544.30
资产合计	395,728,157.70
流动负债	629,360,577.79
非流动负债	341,130,590.28
负债合计	970,491,168.07

(十一) 其他重要事项 - 续

3. 外币金融资产和外币金融负债

单位：人民币元

项目	年初金额	本年计提的减值	年末金额
金融资产			
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	-	-	-
2.衍生金融资产	1,171,549.87	-	646,954.11
3.贷款和应收款	2,439,763,039.42	(2,884,335.58)	2,298,382,112.96
4.可供出售金融资产	-	-	-
5.持有至到期投资	-	-	-
金融资产小计	2,440,934,589.29	(2,884,335.58)	2,299,029,067.07
金融负债	2,374,588,597.44	-	3,571,840,273.33

4. 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
衍生金融资产	1,171,549.87	(524,595.76)	-	-	646,954.11
金融负债	11,026.79	(11,026.79)	-	-	-

5. 分部报告

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 个部分，分别为中国大陆地区、中国台湾地区、墨西哥及其他国家/地区，同时在每个地区中按照产品类别划分为 5 个报告分部，分别为通讯类产品、消费电子类产品、电脑及存储类产品、工业类产品以及其他产品。这些报告分部是以生产制造所在地及产品类别为基础确定的。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。

(十一) 其他重要事项 - 续

5. 分部报告- 续

(1) 分部报告信息

本年数

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			分部间相互抵销			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	合计金额
通讯类产品	4,435,834	4,114,181	321,653	170,095	139,286	30,809	-	-	-	48,152	48,331	(179)	(74,486)	(74,461)	(25)	4,579,595	4,227,337	352,258
消费电子类产品	2,043,089	1,909,555	133,534	587,639	555,550	32,089	-	-	-	972,828	955,770	17,058	(1,263,189)	(1,262,258)	(931)	2,340,367	2,158,617	181,750
电脑及存储类产品	2,789,064	2,424,912	364,152	578,376	521,528	56,848	438	-	438	1,683,549	1,664,190	19,359	(2,709,682)	(2,698,764)	(10,918)	2,341,745	1,911,866	429,879
工业类产品	1,466,657	1,358,384	108,273	1,183,964	1,027,104	156,860	-	-	-	820,654	820,223	431	(1,783,432)	(1,782,757)	(675)	1,687,843	1,422,954	264,889
其他	926,931	758,056	168,875	1,084,604	838,590	246,014	422,212	402,603	19,609	2,211,160	2,183,479	27,681	(2,915,218)	(2,664,792)	(250,426)	1,729,689	1,517,936	211,753
分部营业收入/成本	11,661,575	10,565,088	1,096,487	3,604,678	3,082,058	522,620	422,650	402,603	20,047	5,736,343	5,671,993	64,350	(8,746,007)	(8,483,032)	(262,975)	12,679,239	11,238,710	1,440,529
分部其他业务收入/成本	26,905	20,920	5,985	9,239	-	9,239	-	-	-	-	-	-	(7,792)	(15,709)	7,917	28,352	5,211	23,141
减：营业税金及附加			8,778															8,778
销售费用			151,781			52,948			14,459			19,692			(4,036)			234,844
管理费用			414,698			445,731			-			71,308			(260,129)			671,608
财务费用			14,738			(2,742)			(1,520)			5,386			-			15,862
资产减值损失			4,855			3,669			(525)			(836)			-			7,163
加：公允价值变动损益			(514)			-			-			-			-			(514)
投资收益			3,187			-			-			-			(1,194)			1,993
报表营业利润			510,295			32,253			7,633			(31,200)			7,913			526,894
净利润			451,847			28,334			5,218			(31,011)			(2,629)			451,759

上年数

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			分部间相互抵销			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	合计金额
通讯类产品	4,450,789	4,129,471	321,318	240,100	207,403	32,697	19,157	12,321	6,836	43,119	43,119	-	(152,906)	(175,672)	22,766	4,600,259	4,216,642	383,617
消费电子类产品	2,152,140	1,970,806	181,334	1,011,537	952,663	58,874	51,303	36,880	14,423	844,127	833,002	11,125	(1,397,268)	(1,391,456)	(5,812)	2,661,839	2,401,895	259,944
电脑及存储类产品	3,584,614	3,259,432	325,182	783,142	738,394	44,748	-	-	-	173,270	156,364	16,906	(2,100,431)	(2,099,066)	(1,365)	2,440,595	2,055,124	385,471
工业类产品	1,249,383	1,133,686	115,697	1,129,528	934,264	195,264	-	-	-	671	233	438	(894,723)	(885,464)	(9,259)	1,484,859	1,182,719	302,140
其他	814,129	756,643	57,486	1,726,036	1,406,579	319,457	344,842	347,014	(2,172)	2,215,263	2,186,998	28,265	(2,593,511)	(2,424,487)	(169,024)	2,506,759	2,272,747	234,012
分部营业收入/成本	12,251,055	11,250,038	1,001,017	4,890,343	4,239,303	651,040	415,302	396,215	19,087	3,276,450	3,219,716	56,734	(7,138,839)	(6,976,145)	(162,694)	13,694,311	12,129,127	1,565,184
分部其他业务收入/成本	11,749	73	11,676	28,713	6,983	21,730	-	-	-	82	(82)	(26,963)	1	(26,964)	13,499	7,139	6,360	
减：销售费用			201,051			58,011			1,574			19,920			(30,707)			249,849
管理费用			267,117			534,691			13,737			47,256			(164,888)			697,913
财务费用			14,979			16,063			1,032			1,649			-			33,723
资产减值损失			(17,407)			(2,480)			(14,774)			932			-			(33,729)
加：公允价值变动损益			1,161			-			-			-			-			1,161
投资收益			(478)			-			-			-			(34)			(512)
报表营业利润			547,636			66,485			17,518			(13,105)			5,903			624,437
净利润			487,660			44,182			17,963			(12,196)			1,031			538,640

(十一) 其他重要事项 - 续

5. 分部报告- 续

(1) 分部报告信息 - 续

年末数

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	分部间相互抵减	合计
分部资产总额	6,092,490	1,440,343	217,151	2,510,749	(4,058,467)	6,202,266
分部负债总额	3,203,204	1,215,709	61,075	2,085,569	(2,423,326)	4,142,231

年初数

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	分部间相互抵减	合计
分部资产总额	5,896,815	2,075,262	236,355	2,124,817	(2,602,819)	7,730,430
分部负债总额	3,505,439	1,957,967	77,656	2,020,055	(2,223,465)	5,337,652

(2)按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
来源于中国大陆地区的对外交易收入	1,107,933,757.46	1,366,761,043.87
来源于中国大陆地区之外的对外交易收入	11,571,304,864.55	12,327,549,558.71
合计	12,679,238,622.01	13,694,310,602.58

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
位于中国大陆地区的非流动资产	744,844,891.83	763,527,668.48
位于美国的非流动资产	630,189.23	281,929.86
位于日本的非流动资产	255,094.45	57,029.92
位于墨西哥的非流动资产	36,670,387.38	50,408,601.58
位于中国台湾地区的非流动资产	179,246,673.29	482,303,490.64
合计	961,647,236.18	1,296,578,720.48

(3)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(%)
鸿海精密工业股份有限公司	2,197,055,599.74	17.29	2,236,073,490.18	16.31

6. 金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、借款、应付账款和其他应付款等，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。

(十一) 其他重要事项 - 续**6. 金融工具及风险管理 - 续****(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行所面临的各种风险，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及新台币有关，本集团除主要以美元及新台币进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，下表所述资产为外币余额。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	年末数	年初数
现金及现金等价物	606,155	1,192,867
交易性金融资产	647	1,172
应收账款	2,275,679	2,424,066
其他应收款	22,703	15,697
应付账款	(2,172,131)	(1,136,448)
其他应付款	(63,394)	(60,419)
短期借款	(1,329,108)	(1,175,802)
应付利息	(7,208)	(1,920)
合计	(666,657)	1,259,213

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。

外汇风险的敏感性分析

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度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
所有外币	对记账本位币升值 5%	(33,333)	(33,333)	62,961	62,961
所有外币	对记账本位币贬值 5%	33,333	33,333	(62,961)	(62,961)

1.1.2. 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见附注(五)、14、24 及 25)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

利率风险的敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

(十一) 其他重要事项 - 续

6. 金融工具及风险管理 - 续

(1) 风险管理目标和政策 - 续

1.1 市场风险 - 续

1.1.2. 利率风险—现金流量变动风险-续

利率风险的敏感性分析-续

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当年度损益和股东权益的税前影响如下：

单位：人民币千元

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 100 个基点	(17,817)	(17,817)	(9,838)	(9,838)
浮动利率借款	减少 100 个基点	17,817	17,817	9,838	9,838

1.2. 信用风险

于 2011 年 12 月 31 日及 2010 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，本集团成立了专门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应收款的回收情况，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 中披露的应收账款前五名单位及附注(五)、5 中披露的其他应收款前五名单位外，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。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：人民币元

	1-6 个月	6 -12 个月	1-5 年	5 年以上	合计
应收账款	2,502,735,957.87	-	-	-	2,502,735,957.87
交易性金融资产	646,954.11	-	-	-	646,954.11
其他应收款	35,326,181.16	936,815.69	-	-	36,262,996.85
短期借款	(899,751,439.43)	-	-	-	(899,751,439.43)
应付账款	(2,413,540,247.61)	-	-	-	(2,413,540,247.61)
应付利息	(7,268,786.07)	-	-	-	(7,268,786.07)
一年内到期的非流动负债	-	(11,535,494.68)	-	-	(11,535,494.68)
其他应付款	(148,270,573.81)	(11,850.00)	-	-	(148,282,423.81)
长期借款	-	-	(433,179,312.58)	(26,166,294.91)	(459,345,607.49)

(十一) 其他重要事项 - 续

6. 金融工具及风险管理 - 续

(2) 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

- 具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；
- 其他金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；
- 衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。如果不存在公开报价，不具有选择权的衍生工具的公允价值采用未来现金流量折现法在适用的收益曲线的基础上估计确定；具有选择权的衍生工具的公允价值采用期权定价模型(如二项式模型)计算确定。

本集团管理层认为，财务报表中的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

公允价值计量层级

以公允价值进行后续计量的金融资产及金融负债，其公允价值计量中的三个层级分析如下：

第 1 层级：同类资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价；

第 2 层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除市场报价以外的有关资产或负债的输入值估值；

第 3 层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

单位：人民币元

	年末数	年初数
	第 2 层级	第 2 层级
交易性金融资产：		
— 衍生金融资产	646,954.11	1,171,549.87
合计	646,954.11	1,171,549.87
交易性金融负债		
— 衍生金融负债	-	11,026.79
合计	-	11,026.79

(十二) 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	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,610,092,462.31	100.00	3,325,168.20	100.00	1,734,225,930.32	100.00	4,254,348.85	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,610,092,462.31	100.00	3,325,168.20	100.00	1,734,225,930.32	100.00	4,254,348.85	100.00

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。应收账款按照信用期划分的账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄(超过信用期)	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
未超过信用期	1,510,331,069.30	93.80	-	1,510,331,069.30	1,649,092,730.59	95.09	-	1,649,092,730.59
0-30 天以内(含 30 天)	92,623,541.61	5.75	463,117.83	92,160,423.78	78,542,102.09	4.53	392,710.51	78,149,391.58
31-60 天	3,495,620.27	0.22	349,562.03	3,146,058.24	2,585,762.91	0.15	258,576.29	2,327,186.62
61-90 天	2,259,485.58	0.14	1,129,742.79	1,129,742.79	804,545.36	0.05	402,272.68	402,272.68
91 天以上	1,382,745.55	0.09	1,382,745.55	-	3,200,789.37	0.18	3,200,789.37	-
合计	1,610,092,462.31	100.00	3,325,168.20	1,606,767,294.11	1,734,225,930.32	100.00	4,254,348.85	1,729,971,581.47

应收账款按照年限划分的账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,610,092,462.31	100.00	3,325,168.20	1,606,767,294.11	1,734,167,012.32	100.00	4,195,430.85	1,729,971,581.47
1 至 2 年	-	-	-	-	10,183.72	-	10,183.72	-
2 至 3 年	-	-	-	-	48,734.28	-	48,734.28	-
合计	1,610,092,462.31	100.00	3,325,168.20	1,606,767,294.11	1,734,225,930.32	100.00	4,254,348.85	1,729,971,581.47

(2) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 本年度实际核销的应收账款情况

单位：人民币元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
MicroEmissive Displays Ltd.	货款	48,734.28	无法收回	否
华为技术有限公司	货款	3,938.22	无法收回	否
合计		52,672.50		

(4) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本公司应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本公司应收账款中应收关联方的款项，详见附注(十二)、7(3)。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	7,401,676.88	100.00	-	-	4,442,297.79	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	7,401,676.88	100.00	-	-	4,442,297.79	100.00	-	-

本公司将金额为人民币 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。

其他应收款账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	7,076,266.88	95.60	-	7,076,266.88	4,008,513.79	90.24	-	4,008,513.79
1 至 2 年	249,850.00	3.38	-	249,850.00	390,474.00	8.79	-	390,474.00
2 至 3 年	36,050.00	0.49	-	36,050.00	38,310.00	0.86	-	38,310.00
3 至 4 年	34,510.00	0.47	-	34,510.00	5,000.00	0.11	-	5,000.00
4 至 5 年	5,000.00	0.07	-	5,000.00	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	7,401,676.88	100.00	-	7,401,676.88	4,442,297.79	100.00	-	4,442,297.79

(2) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本公司其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本公司其他应收款中应收关联方的款项，详见附注(十二)、7(3)。

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	初始投资成本	年初余额	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	现金红利
环鸿电子股份有限公司	成本法	68,213,325.00	68,213,325.00	255,972,032.00	324,185,357.00	100	100	不适用	-	-	-
环鸿电子(深圳)有限公司	成本法	27,313,600.00	27,313,600.00	-	27,313,600.00	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	-	-	-
环胜电子(深圳)有限公司	成本法	338,342,138.71	-	338,342,138.71	338,342,138.71	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	50,000,000.00	-	50,000,000.00	50,000,000.00	100	100	不适用	-	-	-
合计		483,869,063.71	95,526,925.00	644,314,170.71	739,841,095.71				-	-	-

注：于 2011 年 12 月 31 日及 2010 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。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	8,372,558,444.00	7,933,161,114.99
其他业务收入	10,325,006.60	94,989.48
合计	8,382,883,450.60	7,933,256,104.47
营业成本	7,614,045,990.05	7,236,787,719.97

(2) 主营业务(分行业)

根据本公司内部管理及报告制度，所有业务均属电子产品行业。

(3) 主营业务(分产品)

单位：人民币元

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通讯类产品	4,435,834,171.20	4,114,181,237.37	4,450,789,408.14	4,129,470,764.73
消费电子类产品	1,309,122,000.14	1,204,370,240.41	1,492,386,276.86	1,349,281,947.45
电脑及存储类产品	858,930,629.39	726,130,679.46	574,719,173.04	443,066,929.96
工业类产品	991,469,262.44	941,037,029.94	721,141,184.73	662,511,208.07
其他	777,202,380.83	623,115,978.06	694,125,072.22	652,383,518.69
合计	8,372,558,444.00	7,608,835,165.24	7,933,161,114.99	7,236,714,368.90

(4) 主营业务收入(分地区)

单位：人民币元

地区名称	本年发生额	上年发生额
中国大陆地区	296,808,848.86	442,627,765.23
中国大陆地区之外	8,075,749,595.14	7,490,533,349.76
合计	8,372,558,444.00	7,933,161,114.99

5. 投资收益

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产/负债取得的投资收益(损失)	(55,149.05)	(46,924.74)
合计	(55,149.05)	(46,924.74)

注：投资损失系本公司远期外汇合约到期结算净损失。

(十二) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	310,758,260.56	363,898,862.96
加：资产减值准备	892,410.10	(19,676,042.23)
固定资产折旧	124,760,682.51	132,637,351.50
无形资产摊销	3,434,762.76	3,665,991.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失(收益以“-”号填列)	1,021,184.39	470,884.57
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	37,068.62	(684,022.73)
财务费用(收益以“-”号填列)	(12,508,409.34)	(8,170,453.91)
投资损失(收益以“-”号填列)	55,149.05	46,924.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	(2,464,958.04)	(626,880.49)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	67,512,161.21	(424,004,618.03)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	103,496,903.96	(381,978,747.67)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	(220,657,091.20)	389,294,301.63
以权益结算的股份支付	722,510.23	2,959,973.61
经营活动产生的现金流量净额	377,060,634.81	57,833,524.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	309,019,685.30	657,426,712.63
减：现金的年初余额	657,426,712.63	415,938,052.40
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	(348,407,027.33)	241,488,660.23

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

7. 关联方及关联交易

(1) 本企业的其他关联方情况

除附注(六)、2 中所述子公司外，本企业的其他关联方情况详见附注(六)、3 及下表。

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
USI International Limited	同一最终控股公司	不适用

(2) 关联交易情况

(2.1) 购销商品、提供和接受劳务

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
USI International Limited	销售	销售产品	按协议价执行	116,938,100.86	1.39	866,077,003.28	10.92
环胜电子(深圳)有限公司	销售	销售产品	按协议价执行	1,369,391.44	0.02	1,685,357.93	0.02
日月光封装测试(上海)有限公司	销售	销售产品	按协议价执行	-	-	2,996.00	-
环鸿电子(深圳)有限公司	销售	销售产品	按协议价执行	3,115,483.56	0.04	3,069,517.11	0.04
USI Manufacturing Services, Inc.	销售	销售产品	按协议价执行	-	-	49,968.33	-
环旭科技有限公司	销售	销售产品	按协议价执行	1,056,810,546.34	12.61	181,111,171.11	2.28
Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	销售	销售产品	按协议价执行	15,172.20	-	-	-
合计				1,178,248,694.40		1,051,996,013.76	
环隆电气股份有限公司	接受劳务	技术服务费	按协议价执行	-	-	20,427,035.17	21.47
环隆电气股份有限公司	接受劳务	佣金	按协议价执行	-	-	3,617,916.95	30.40
环鸿科技股份有限公司	接受劳务	技术服务费	按协议价执行	137,679,291.02	100.00	74,704,387.25	78.53
USI Manufacturing Services, Inc.	接受劳务	费用	按协议价执行	3,667,080.14	-	17,793,690.44	-
日月光半导体(昆山)有限公司	接受劳务	费用	按协议价执行	9,406,844.34	-	-	-
日月光封装测试(上海)有限公司	接受劳务	费用	按协议价执行	-	-	269,189.99	-
合计				150,753,215.50		116,812,219.80	
USI International Limited	采购	采购材料	按协议价执行	20,253,895.60	0.29	44,418,621.49	0.63
Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	采购	采购材料	按协议价执行	73,267.36	-	96,924.79	-
环鸿电子股份有限公司	采购	采购材料	按协议价执行	2,118,914,749.59	29.90	2,152,851,182.10	30.35
环旭科技有限公司	采购	采购材料	按协议价执行	72,209,765.67	1.02	52,855,365.96	0.75
环鸿电子(深圳)有限公司	采购	采购材料	按协议价执行	269,702.49	-	196,760.81	-
合计				2,211,721,380.71		2,250,418,855.15	

(2.2) 关联租赁情况

本公司发生之关联租赁情况详见附注(六)、4(2)。

(2.3) 于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本公司无关联担保情况。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

7. 关联方及关联交易 - 续

(2.4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
USI International Limited	采购	采购固定资产	按协议价执行	-	-	2,866,963.70	1.21
环胜电子(深圳)有限公司	采购	采购固定资产	按协议价执行	1,466,167.47	1.09	10,086,538.88	4.26
环鸿电子(深圳)有限公司	采购	采购固定资产	按协议价执行	1,772,520.10	1.32	8,494,945.76	3.58
环鸿科技股份有限公司	采购	采购固定资产	按协议价执行	6,113,746.24	4.55	1,170,434.00	0.49
USI Manufacturing Services, Inc.	采购	采购固定资产	按协议价执行	-	-	136,823.19	0.06
合计				9,352,433.81		22,755,705.53	
USI International Limited	销售	销售固定资产	按协议价执行	-	-	247,954.39	11.47
环鸿电子(深圳)有限公司	销售	销售固定资产	按协议价执行	-	-	138,381.24	6.40
环鸿科技股份有限公司	销售	销售固定资产	按协议价执行	1,848,129.65	21.59	1,768,967.86	81.85
环胜电子(深圳)有限公司	销售	销售固定资产	按协议价执行	2,240,898.11	26.17	-	-
合计				4,089,027.76		2,155,303.49	

(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	4,016,365.65	5,675,048.44

(2.6) 关联方股权赠予

单位：人民币千元

项目名称	关联方	本年发生额	上年发生额
股权赠予本公司员工	环隆电气股份有限公司	-	1,709
股权赠予本公司员工	环诚科技有限公司	723	1,251
合计		723	2,960

注：具体参见附注(七)。

(3) 关联方应收应付款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末数	年初数
应收账款	USI International Limited	-	170,499,908.15
应收账款	环胜电子(深圳)有限公司	3,551,048.58	-
应收账款	环鸿电子(深圳)有限公司	664,475.00	886,971.02
应收账款	环旭科技有限公司	385,482,365.28	108,661,104.27
合计		389,697,888.86	280,047,983.44
其他应收款	Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	15,059.15	-
其他应收款	日月光半导体(昆山)有限公司	80,000.00	-
合计		95,059.15	-

(十二) 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

项目名称	关联方	年末数	年初数
应付账款	USI International Limited	-	30,411,182.37
应付账款	环胜电子(深圳)有限公司	346,537.51	512,675.24
应付账款	Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	34,678.88	-
应付账款	环鸿电子(深圳)有限公司	107,076.80	8,729.67
应付账款	环鸿电子股份有限公司	431,867,090.53	373,938,817.62
应付账款	环旭科技有限公司	27,925,504.69	32,860,852.74
应付账款	日月光封装测试(上海)有限公司	15,000.00	-
应付账款	日月光半导体(上海)股份有限公司	315,954.81	-
合计		460,611,843.22	437,732,257.64
其他应付款	USI Manufacturing Services, Inc.	-	7,895,528.44
其他应付款	日月光半导体(上海)股份有限公司	4,161,480.66	4,776,619.17
其他应付款	日月光半导体(昆山)有限公司	6,151,972.36	-
其他应付款	环鸿科技股份有限公司	8,180,527.63	21,272,739.44
合计		18,493,980.65	33,944,887.05

未结算的金额并未被担保且将以现金结算。此外，本公司在 2011 年度及 2010 年度均未就应收关联方的金额计提坏账准备。

(十三) 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2012 年 3 月 22 日已经本公司董事会批准。

补充资料

1. 非经常性损益明细表

单位：人民币元

项目	金额
非流动资产处置损益	(237,132.57)
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)	10,968,219.00
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	41,614,446.05
同一控制下企业合并产生的年初至合并日的内部未实现利润的影响	-
同一控制下业务合并产生的年初至合并日的当期净损益	9,132,437.39
同一控制下业务合并产生的年初至合并日的内部未实现利润的影响	(2,015,965.58)
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	1,478,082.31
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,765,526.19
所得税影响额	(2,760,677.26)
合计	61,944,935.53

上述非经常性损益明细表系按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》(证监会公告[2008]第43号)的要求确定和披露。

2. 净资产收益率及每股收益

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
归属于公司普通股股东的净利润	22.28	0.50	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	20.70	0.43	不适用

本净资产收益率及每股收益计算表是本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。