

**环旭电子股份有限公司**

**601231**

**2012 年年度报告**

## 重要提示

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

### 二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张虔生	工作原因	Rutherford Chang

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

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

五、 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

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	3
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第八节 公司治理 .....	62
第九节 内部控制 .....	65
第十节 财务会计报告 .....	65
第十一节 备查文件目录.....	66

## 第二节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
发行人、公司、本公司、环旭电子	指	环旭电子股份有限公司
保荐机构、长城证券	指	长城证券有限责任公司
德勤	指	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
上交所	指	上海证券交易所
环诚科技	指	环诚科技有限公司，为公司控股股东，注册于香港
环隆电气	指	环隆电气股份有限公司，台湾证交所上市公司，证券代码为 2350，该公司已于 2010 年 6 月 17 日终止上市
日月光股份	指	日月光半导体制造股份有限公司，台湾证交所上市公司，证券代码为 2311
日月光半导体	指	日月光半导体（上海）股份有限公司，为日月光股份全资子公司
环鸿香港	指	环鸿电子股份有限公司，公司全资子公司，注册于香港
环胜深圳	指	环胜电子（深圳）有限公司，前身为环旭电子（深圳）有限公司，2008 年该公司变更名称为环胜电子（深圳）有限公司
环鸿深圳	指	环鸿电子（深圳）有限公司，公司全资子公司
环鸿台湾	指	环鸿科技股份有限公司，公司全资子公司，注册于台湾
墨西哥公司	指	Universal Scientific Industrial de México, S. A.de C. V.，公司全资子公司
环旭香港	指	环旭科技有限公司，公司全资子公司，注册于香港
日本公司	指	USI Japan Co., Ltd.，注册于日本神奈川县横滨市，公司全资子公司
CA 公司	指	USI Manufacturing Services Inc.，注册于美国加利福尼亚州，公司全资子公司
@work 公司	指	USI @work, Inc.，注册于美国北卡罗来纳州，公司全资子公司
环鸿昆山	指	环鸿电子（昆山）有限公司，公司全资子公司
苹果、Apple	指	Apple Computer, Inc.，美国苹果电脑公司，是世界知名消费电子品牌商
摩托罗拉、Motorola	指	Motorola Inc.，是全球芯片制造、电子通讯领域领导厂商之一
惠普、HP	指	Hewlett-Packard Development Company, L.P.，是全球知名 IT 及消费电子品牌商
英特尔、Intel	指	Intel Corporation，是全球最大的半导体芯片制造商
友达光电、AUO	指	友达光电股份有限公司，是全球排名前五的液晶显示面板厂商之一
奇美电子、CMO	指	台湾奇美电子股份有限公司，是全球排名前五的液晶显示面板厂商之一；奇美电子、群创光电股份有限公司与统宝光电股份有限公司于 2010 年 3 月合并组建了“新奇美”
EMC	指	EMC 公司，是全球信息存储及管理产品、服务和解决方案方面的领先公司
IBM	指	International Business Machines Corporation，是全球知名 IT 制造及服务供应商
霍尼韦尔、Honeywell	指	Honeywell International Inc.，是一家在多元化技术和制造业方面占世界领导地位的跨国公司

联想电脑、联想、lenovo	指	联想集团有限公司，是全球知名电脑厂商
富士康、Foxconn	指	富士康科技集团，是全球电子制造服务领域领导厂商之一
ODM	指	Original Design and Manufacturing，自主设计制造
EMS	指	Electronic Manufacturing Services，电子制造服务
DMS	指	Design and Manufacturing Services，设计制造服务
SMT	指	Surfaced Mounting Technology（表面贴装技术），新一代电子组装技术，将传统的电子元器件压缩成为体积仅为几十分之一的器件，可实现电子产品组装的高密度、高可靠、小型化、低成本，以及生产的自动化。将元件装配到印刷(或其他)基板上的工艺方法称为 SMT 工艺，相关的组装设备则称为 SMT 设备
PCB	指	Printed Circuit Board（印刷电路板），PCB 被称为电子产品“基石”，在电子产品中使用的大量电子零件都是镶嵌在大小各异的 PCB 上，除固定的零件外，PCB 的主要功能是提供各零件的相互电路连接
PCBA	指	Printed Circuit Board Assembly，即 PCB 空板经过 SMT 上件，再经过插件的整个制程。另外，有贴装元件的 PCB 板也称为 PCBA
WP	指	Wireless Products（无线网络设备）
Storage	指	商用及网络存储产品
Array	指	磁盘阵列，是把几个磁盘的存储空间整合起来，形成一个大的单一连续的存储空间
NAS	指	Network Attached Storage（网络附属存储产品），是一种将分布、独立的数据整合为大型、集中化管理的数据中心，以便于对不同主机和应用服务器进行访问的技术
VPD	指	Visual Products Device（视讯产品），公司视讯产品包括液晶面板控制板及背光源控制板等
SHD	指	Smart Handheld Device（智能手持终端设备）
POS	指	Point of Sals/Service（商用销售终端设备）
IC	指	Integrated Circuit（集成电路）
NFC	指	Near Field Communication(近距离无线通讯技术)
NVR	指	New Venture Research Corporation，一家市场研究机构
MMI	指	Manufacturing Market Insider
Gartner	指	高德纳，又译顾能公司，IT 研究与顾问咨询公司
IDC	指	International Data Corporation，一家市场研究机构及国际数据公司
IHS Research	iSuppli 指	一家市场研究机构
VMI	指	Vendor Managed Inventory，一种库存管理策略。

## 二、重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的市场风险、经营风险、财务风险、汇率风险、管理风险、人力资源风险、政策性风险等，敬请查阅本报告董事会报告“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”中可能面对的风险因素及对策相关的内容。

### 第三节 公司简介

#### 一、 公司信息

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

#### 二、 联系人和联系方式

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

#### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市张江高科技园区集成电路产业区张东路 1558 号
公司注册地址的邮政编码	201203
公司办公地址	上海市张江高科技园区集成电路产业区张东路 1558 号
公司办公地址的邮政编码	201203
公司网址	<a href="http://www.usish.com/">http://www.usish.com/</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
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
A 股	上海证券交易所	环旭电子	601231

**六、 公司报告期内注册变更情况**

**(一) 基本情况**

注册登记日期	2012 年 5 月 9 日
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

**(二)公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告的公司基本情况内容。

**(三)公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司上市以来，主营业务未发生变化。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司上市以来，公司控股股东未发生变更。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市延安东路 222 号 30 楼
	签字会计师姓名	吴晓辉 胡海铭
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	长城证券有限责任公司
	办公地址	深圳市深南大道 6008 号特区报业大厦 16-17 楼
	签字的保荐代表人姓名	史金鹏、黄梅
	持续督导的期间	2012-2-20 至 2014-12-31

## 第四节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年 同期增减 (%)	2010 年
营业收入	13,335,294,595.52	12,707,589,804.50	4.94	13,707,809,739.31
归属于上市公司股东的净利润	647,333,739.09	451,759,446.86	43.29	538,640,436.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	621,275,683.64	389,814,511.33	59.38	329,041,735.09
经营活动产生的现金流量净额	-6,766,791.43	913,317,030.63	-100.74	663,508,199.64
	2012 年末	2011 年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	3,443,228,789.20	2,060,034,450.79	67.14	2,392,778,023.41
总资产	8,136,024,900.60	6,202,265,861.46	31.18	7,730,430,469.83

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同 期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.65	0.50	30.00	0.60
稀释每股收益 (元 / 股)			不适用	
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.63	0.43	46.51	0.37
加权平均净资产收益率 (%)	21.56	22.28	减少 0.72 个百分 点	18.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	20.70	20.70	增加 0.00 个百分 点	21.65

## 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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-3,162,072.77	-237,132.57	-322,871.60
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	20,111,160.28	10,968,219.00	7,181,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		48,730,917.86	176,970,297.39
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	10,501,611.70	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	3,305,768.44	3,765,526.19	2,520,825.79
所得税影响额	-4,698,412.20	-2,760,677.26	-4,213,379.53
合计	26,058,055.45	61,944,935.53	209,598,701.45

## 三、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	646,954.11	283,474.42	-363,479.69	2,034,872.25
交易性金融负债	0.00	410,681.51	-410,681.51	0
合计	646,954.11	694,155.93	-774,161.20	2,034,872.25

## 第五节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

虽然 2012 年整体电子行业景气依然不佳，在公司上下的共同努力下，沉着应对国内外复杂经济形势的挑战，公司掌握住主流科技的发展趋势，增加了核心客户的订单，使产品的盈利水平表现较佳，公司整体毛利率水平有所提升，由 2011 年的 11.52% 提升到 2012 年的 12.48%。2012 年营业收入 133.35 亿元较 2011 年的 127.08 亿元成长 4.94%，在毛利率提升及有效费用管控下实现了净利润 6.47 亿元，较 2011 年的 4.52 亿元同比增长 43.29%，可以说是对股东交出了一份不错的成绩。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	13,335,294,595.52	12,707,589,804.50	4.94
营业成本	11,670,547,953.42	11,243,920,694.09	3.79
销售费用	210,674,102.48	234,844,037.30	-10.29
管理费用	684,012,834.88	671,607,447.44	1.85
财务费用	11,210,818.47	15,861,813.54	-29.32
经营活动产生的现金流量净额	-6,766,791.43	913,317,030.63	-100.74
投资活动产生的现金流量净额	-756,841,157.34	-982,309,804.62	-22.95
筹资活动产生的现金流量净额	578,346,525.05	-359,698,115.42	-260.79
研发支出	455,243,764.19	383,177,661.24	18.81

#### 2、 收入

##### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

各类型产品在报告期内各有增长与减少，本年度将电脑类产品及存储类产品分开列示，将汽车类产品自其他类产品中独立列示。

产品名称	本年发生额	上年发生额	变化率
通讯类产品	4,919,740,499.22	4,579,595,333.08	7.43%
消费电子类产品	1,898,171,629.88	2,340,367,431.94	-18.89%
电脑类产品	2,123,882,279.10	1,209,386,302.27	75.62%
存储类产品	1,068,652,624.61	1,132,357,052.23	-5.63%
工业类产品	2,073,885,969.33	1,687,843,095.99	22.87%
汽车电子类产品	1,050,095,130.97	1,167,238,351.72	-10.04%
其他类产品	181,243,328.23	562,451,054.78	-67.78%
其他业务收入	19,623,134.18	28,351,182.49	-30.79%
<b>合计</b>	<b>13,335,294,595.52</b>	<b>12,707,589,804.50</b>	<b>4.94%</b>

电脑类产品、工业类产品以及通讯类产品营业收入呈现增长趋势。电脑类产品的增长主要受惠于联想平板电脑订单的增长，也带动了公司 2012 年电脑类产品的大幅增长。

工业类产品受惠于 SHD 产品在物流产业增长，表现在公司营业收入也呈现上扬的趋势。

通讯类产品的成长主要是客户在下半年推出新产品，使公司在第四季通讯类产品出货提升所致。

消费类电子产品受到全球液晶屏电视市场成熟使需求减缓的影响，2012 年的营业收入较

2011 年减少。

存储类产品则是较 2011 年小幅减少，主要是因为企业级磁盘阵列客户及市场需求减缓所致，但在其他存储类产品销售提升下，使影响减低。

汽车电子产品在本报告期内的销售，同样也受到全球汽车需求减缓的影响，2012 年营业收入较 2011 年下滑。

整体而言，本报告期内公司的营业收入整体水平增长了 4.94%，在 2012 年全球经济动荡的局面下，公司仍能依据丰富而平衡的产品策略目标，维持公司成长的动能。

## (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

本公司报告期内的主营业务包括通讯类产品、消费电子类产品、电脑类产品、存储类产品、工业类产品、汽车电子类产品以及其他类产品。

产品类别	2012 年	2011 年	差异	2012 年	2011 年	差异	2012 年	2011 年	差异
	销售数量	销售数量	销售数量(%)	生产数量	生产数量	生产数量(%)	期末存量	期末存量	期末存量(%)
通讯类产品	117,889,523	94,641,711	24.56	121,859,518	96,560,213	26.2	9,132,707	5,162,712	76.9
消费电子类产品	62,324,864	80,303,900	-22.39	62,091,663	80,353,291	-22.73	1,637,759	1,870,960	-12.46
电脑类产品	6,422,332	4,873,595	31.78	7,200,712	5,006,310	43.83	1,234,993	456,613	170.47
存储类产品	4,958,099	5,923,289	-16.29	4,961,866	6,019,048	-17.56	165,124	161,357	2.33
工业类产品	3,199,499	3,095,432	3.36	3,221,416	3,081,578	4.54	293,415	271,498	8.07
汽车电子类	28,964,725	24,760,015	16.98	28,048,093	26,272,338	6.76	2,019,628	2,725,409	-25.9
其他	3,258,908	2,035,236	60.12	3,192,148	2,112,845	51.08	45,176	111,936	-59.64
合计	227,017,950	215,633,178	5.28	230,575,416	219,405,623	5.09	14,528,802	10,760,485	35.02

①通讯类产品包括无线通讯模组、无线网卡以及无线网络设备等类别，除了是苹果电脑公布的合格供应商，公司的通讯类产品也供应其它全球知名大厂所需。

根据市调公司 IDC 在 2013 年一月公布的全球智能手机报告，苹果电脑智能手机占有全球 25.1% 的市场份额，销售数量达 1.368 亿支。公司是苹果公司无线通讯模组少数的供应商之一，加计公司在其他智能手机厂商的斩获，推估公司无线模组在全球智能手机的市占率在 10% 以上。

Vendor	2012 Unit Shipments	2012 Market Share	2011 Unit Shipments	2011 Market Share	Year Over Year Change
Samsung	215.8	39.6%	94.2	19.0%	129.1%
Apple	136.8	25.1%	93.1	18.8%	46.9%
Nokia	35.1	6.4%	77.3	15.6%	-54.6%
HTC	32.6	6.0%	43.6	8.8%	-25.2%
RIM	32.5	6.0%	51.1	10.3%	-36.4%
Total (inc. others)	545.2	100.0%	495.3	100.0%	10.1%

资料来源：IDC，2013 年 1 月

对比 2011 年与 2012 年通讯类产品的产销量，2012 年通讯类产品的期末存货达 913.27 万个，较 2011 年的 516.27 万个多出 76.90%。存量升高的原因是伴随着客户出货量的增长所生产的数量，而且 900 万个的存货数量，在出货高峰时，次月便可销售。

②电脑类产品主要供应电脑主机板。2012 年受惠于联想电脑平板电脑的订单，一举推升了本报告期内电脑类产品的营业收入。同时，伴随公司生产规模及对客户订单增加而出现的期末

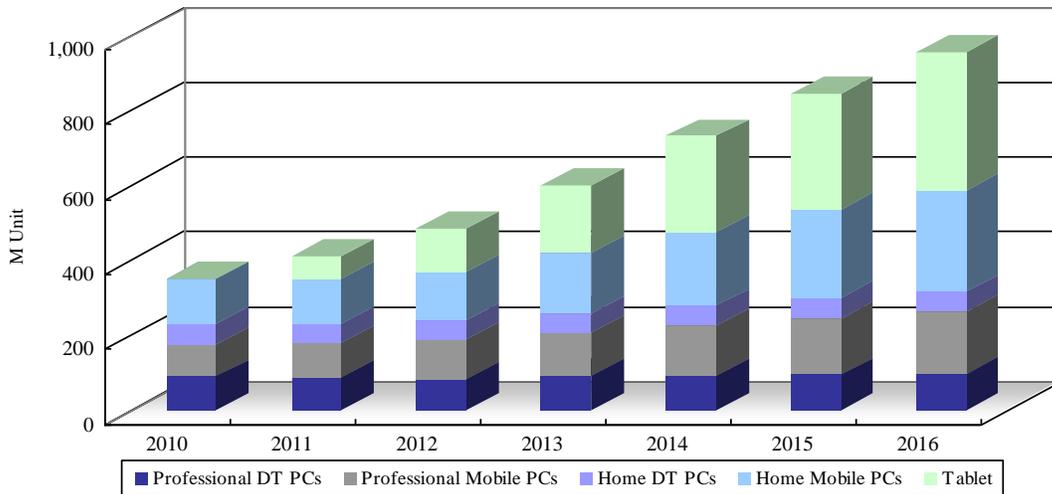
存货增加，实属正常现象。

对比 2011 年与 2012 年电脑类产品的销售数量，由 2011 年的 487.35 万片增加到 2012 年的 642.23 万片，增长幅度达 31.78%，而且，相伴而来的生产数量也增加了 43.83%。最主要的原因，是 2011 年本公司订单主要为台式计算机主板产品，而随着客户新产品订单在 2012 年逐季发生，也带来生产数量、销售数量与存货数量的同等增加。

就 2012 年期末存货的 123.49 万片分析，虽然较 2011 年的 45.66 万片要增加 170.47%，但随着客户销售动能提高，期末存货的数量将可望在次月销售，产生存货跌价损失的风险低。

根据市调机构 Gartner 统计，2012 年全球平板电脑将达到 1.19 亿台，预计到 2016 年时，全球平板电脑市场将达到 2.16 亿台的规模，年复合成长率为 28%。2012 年本公司刚跨入平板电脑领域，大约占有全球平板电脑主板市场超过 1%。

Gartner 同时指出，2012 年全球桌上型电脑规模可达 1.36 亿台，本公司于报告期内的桌上型电脑出货量，占全球市场份额超过 1%。



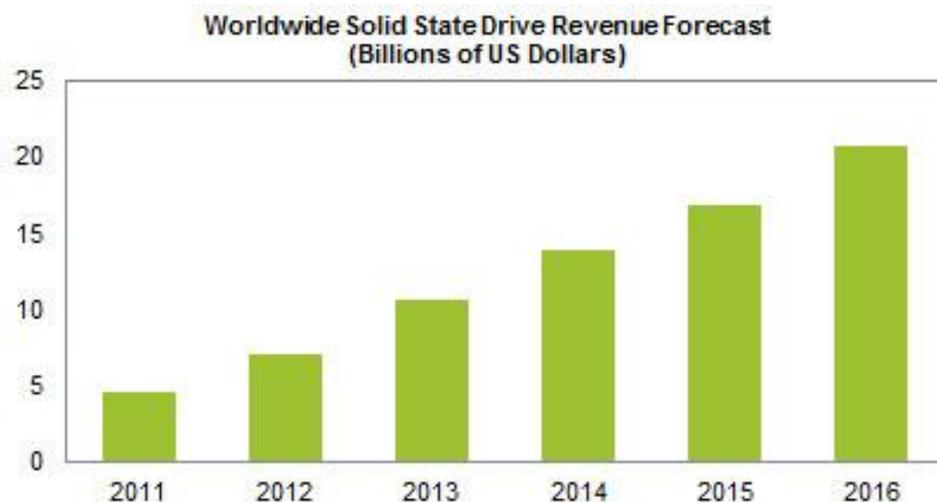
资料来源：Gartner，2012 年 1 月

③本公司存储类产品主要包括了磁盘阵列、网络存储以及固态硬盘等三大类，近几年因为超级本的兴起，带动一波固态硬盘的需求。

不过，根据市调机构 IHS iSuppli Research 统计，2012 年原本预估可达 4,590 万个的目标，因为超级本的销售不如预期，使得 2012 年全球固态硬盘市场只达到 3,900 万个的水平。预计 2013 年，全球固态硬盘市场将达到 8,300 万个，比 2012 年有较大的增长。

根据 IHS iSuppli Research 统计，光是英特尔、三星与东芝这三家掌握固态硬盘记忆芯片市场的厂商，在固态硬盘的营业收入达到 150% 的增长。本公司是为英特尔固态硬盘提供制造服务的主要厂商之一。

公司存储类产品整体数量加总，在 2012 年的期末存货也比 2011 年微幅增长 2.33%，属于可接受的合理范围。



Source: IHS iSuppli Research, January 2013

④工业类产品与汽车类产品在本报告期内公司的产品销售情况来看，期末存货的变化量仍在合理的范围内。

⑤至于其他类产品，2012年在销售数量方面，较2011年增加了60.12%，生产数量也增长了51.08%，最主要的原因，是其他类产品当中包含了为客户所准备的备品。随着各类产品在2012年的销售量攀升，本公司也必需准备相应数量的备品，以供应客户所需。在公司期末对库存的严格控管下2012年其他类产品的期末存货数量，则是较2011年大幅减少了59.64%。

### (3) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
鸿海精密工业股份有限公司	2,992,397,408.28	22.44
联想电脑	1,359,147,674.12	10.19
Motorola Solutions Inc.	1,044,762,350.77	7.83
友达光电股份有限公司	1,039,592,770.20	7.80
达功(上海)电脑有限公司	903,767,946.65	6.78
合计	7,339,668,150.02	55.04

本公司主要的前五大客户（以客户集团方式披露）在2012年排名略有变化。

第一大客户为鸿海精密工业股份有限公司（以下简称鸿海精密）。鸿海精密为全球知名品牌厂商的主要组装厂商之一，本公司所生产的无线通讯模组产品，交货给鸿海精密，由其进行对最终客户的组装。本报告期内针对鸿海精密所实现的营业收入达29.92亿元，占本公司营业收入22.44%。

第二大客户为联想电脑，本公司为联想提供台式电脑、工作站及平板电脑主机板的制造服务。由于本报告期内接获联想电脑平板电脑主板订单，随着联想电脑平板电脑产品销售成长，本公司在2012年对联想电脑实现13.59亿元营业收入，占比10.19%。

第三大客户为Motorola，本公司供应工业类产品中的SHD，受益于2012年SHD的业绩增长，该客户成为第三大客户，实现营业收入达10.45亿元，占比7.83%。

第四大客户为友达光电股份有限公司（以下简称“友达光电”）。本公司供应该公司消费类产品中的液晶显示器控制板。2012年全球液晶电视销售成长趋缓，但公司凭借着优秀的制程技术以及准确的交期，本报告期内对友达光电所实现的营业收入依然呈现增长趋势，营业收入达10.40亿元，占比7.80%。

第五大客户为达功（上海）电脑有限公司，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使用于笔记本电脑的蓝牙与无线网卡。该客户是全球品牌笔记本电脑厂商的主要代工厂，由于 2012 年受到笔记本电脑需求疲弱以及平板电脑的影响，使本公司实现的营业收入达 9.04 亿元，较 2011 年的 11.60 亿元略有下滑，2012 年占本公司营业收入比重为 6.78%。

### 3、成本

#### (1) 成本分析表

单位:元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
通讯类产品	原材料	4,226,378,014.71	93.76	3,939,023,384.02	93.18	7.30
	直接人工	62,466,617.20	1.39	70,476,000.62	1.67	-11.36
	制造费用	218,659,921.20	4.85	217,837,857.76	5.15	0.38
	小计	4,507,504,553.11	100.00	4,227,337,242.40	100.00	6.63
消费电子产品	原材料	1,505,282,545.85	88.12	1,930,034,878.41	89.41	-22.01
	直接人工	69,803,985.33	4.09	76,310,086.06	3.54	-8.53
	制造费用	133,116,770.67	7.79	152,273,006.93	7.05	-12.58
	小计	1,708,203,301.85	100.00	2,158,617,971.40	100.00	-20.87
电脑类产品	原材料	1,684,256,567.35	92.73	923,269,692.91	93.51	82.42
	直接人工	58,768,841.06	3.24	31,016,561.50	3.14	89.48
	制造费用	73,306,961.64	4.04	33,090,872.51	3.35	121.53
	小计	1,816,332,370.06	100.00	987,377,126.92	100.00	83.96
存储类产品	原材料	760,272,931.79	87.98	827,903,826.97	89.55	-8.17
	直接人工	29,737,351.02	3.44	27,861,877.06	3.01	6.73
	制造费用	74,135,680.39	8.58	68,722,568.06	7.43	7.88
	小计	864,145,963.20	100.00	924,488,272.10	100.00	-6.53
工业类产品	原材料	1,608,780,779.65	93.78	1,330,795,700.55	93.52	20.89
	直接人工	40,347,190.99	2.35	32,403,265.45	2.28	24.52
	制造费用	66,340,869.14	3.87	59,755,678.82	4.20	11.02
	小计	1,715,468,839.77	100.00	1,422,954,644.82	100.00	20.56
汽车电子产品	原材料	790,831,875.24	85.48	855,597,240.42	85.81	-7.57
	直接人工	36,473,962.00	3.94	36,831,801.11	3.69	-0.97
	制造费用	97,898,278.58	10.58	104,710,793.84	10.50	-6.51
	小计	925,204,115.82	100.00	997,139,835.38	100.00	-7.21

**(2) 主要供应商情况**

公司前 5 名供应商本年采购总额及占年度采购总额的比例情况：

供应商名称	采购金额	占年度采购总额的比例 (%)
Broadcom Asia Distribution Pte Ltd	2,951,026,216.82	27.90%
Lenovo (Singapore)Pte Ltd	631,842,710.02	5.97%
Skyworks Global Pte Ltd.	325,624,311.17	3.08%
World Peace Industrial Co.,Ltd.	200,894,488.38	1.90%
志超科技股份有限公司	197,714,463.00	1.87%
合计	4,307,102,189.39	40.72%

**4、 费用**

本报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税费用无变动 30% 以上。

**5、 研发支出****(1) 研发支出情况表**

单位：元

本期费用化研发支出	455,243,764.19
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	455,243,764.19
研发支出总额占净资产比例 (%)	13.22
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.41

**6、 现金流**

(1)经营活动产生的现金流量流出净额较上年同期减少 92,008.38 万元，下降 100.74%，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

(2)筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 93,804.46 万元，增长 260.79%，主要是本期首次公开溢价发行股票(A 股)募集资金，故筹资活动产生大额的现金净流入。

**7、 其它****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

①资产减值损失较上年同期增加 1,224.38 万元，增长 170.92%，主要系本期提列存货跌价准备所致。

②公允价值变动损失较上年同期增加 26.06 万元，增长 50.74%，主要系本期欧元各月汇率波动较大所致。

③投资收益较上年同期增加 928.26 万元，增长 465.72%，主要系本期低风险银行短期保本理财产品收益增加所致。

④营业外支出较上年同期增加 172.95 万元，增长 34.36%，主要系本期非流动资产处置损失增加所致。

⑤利润总额较上年同期增加 21,891.51 万元，增长 40.236%，主要系本期：

(a)主营业务毛利率由 2011 年的 11.36% 提升到 2012 年的 12.42%。

(b)销售费用及财务费用较上年同期减少 2,882.09 万元。

(c)投资收益较上年同期增加 928.26 万元。

⑥综合收益系外汇报表折算差额，较上年同期减少 2,375.55 万元，下降 76.27%，主要系上年同期汇率波动较大，境外子公司采用美元、新台币、日元为记账本位币，导致外币报表折算差额变动较大所致。

## (2) 发展战略和经营计划进展说明

公司在 2012 年持续推动公司稳定发展，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。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。

本报告期内公司的营业收入整体呈现增长趋势，在 2012 年全球经济动荡的局面下，公司仍能维持成长，得益于对经营计划的执行，公司在 2012 年持续拓展市场、研发新产品、组建高素质优秀团队、提升管理水平，并在子公司环鸿昆山增加产能，上海持续打造高端制造的能力，与此同时，公司积极履行社会责任，持续关注环保安全卫生方面的问题，推动绿色产品。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
通讯类产品	4,919,740,499.22	4,507,504,553.11	8.38	7.43	6.63	增加 0.69 个百分点
消费电子产品	1,898,171,629.88	1,708,203,301.85	10.01	-18.89	-20.87	增加 2.24 个百分点
电脑类产品	2,123,882,279.10	1,816,332,370.06	14.48	75.62	83.96	减少 3.88 个百分点
存储类产品	1,068,652,624.61	864,145,963.20	19.14	-5.63	-6.53	增加 0.78 个百分点
工业类产品	2,073,885,969.33	1,715,468,839.77	17.28	22.87	20.56	增加 1.59 个百分点
汽车电子产品	1,050,095,130.97	925,204,115.82	11.89	-10.04	-7.21	减少 2.68 个百分点
其他	181,243,328.23	124,411,924.13	31.36	-67.78	-76.11	增加 23.95 个百分点
合计	13,315,671,461.34	11,661,271,067.94	12.42	5.02	3.76	增加 1.06 个百分点

各类型产品在报告期内各有增长和减少，本年度较 2011 年将电脑类产品及存储类产品分开列示，将汽车类产品自其他类产品中独立列示。

电脑类产品、工业类产品以及通讯类产品营业收入增长说明如下：

电脑类产品的营业收入增长率为 75.62%，达到 2,123,882,279.10 元。电脑类产品的增长主要受惠于联想平板电脑订单的增长，也带动了公司 2012 年电脑类产品的大幅增长。电脑类产品的营业成本，比 2011 年提高了 83.96%，主要是随着营业收入增加，营业成本也随之攀升。

工业类产品在 2012 年的表现成绩不俗，营业收入较 2011 年增长了 22.87%，达到 2,073,885,969.33 元。受惠于 SHD 产品在物流产业增长，使得公司营业收入也呈现上扬的趋势。营业成本同样受惠于 SHD 产品订单的增长，较 2011 年呈现 20.56% 的增长。

通讯类产品营业收入较 2011 年增长 7.43%，主因是主要客户在 2012 年下半年推出新产品，使公司在第四季通讯类产品出货提升所致。

消费类电子产品、存储类产品、汽车电子及其他类营业收入减少说明如下：

消费类电子产品受到全球液晶电视市场成熟使需求减缓的影响，2012 年的营业收入较 2011 年减少了 18.89%，营业成本也几近同步地减少了 20.87%。

存储类产品则是营业收入较 2011 年小幅减少 5.63%，主要是因为企业级磁盘阵列客户及市场需求减缓所致，但在其他存储类产品销售提升下，使影响减低。

汽车电子产品在本报告期内的销售，同样也受到全球汽车需求减缓的影响，2012 年营业收入较 2011 年下滑 10.04%。

其他类产品的营业收入较 2011 年出现 20% 以上的下滑幅度。2011 年其他类的营业收入达到 562,451,054.78 元，但是 2012 年的营业收入急剧下滑到 181,243,328.23 元，幅度达 67.78%。主要原因是 2011 年公司因业务整合过程中，其他类产品营收包含较多原材料销售，此类业务性质在 2012 年发生金额极少。

其它类产品在 2012 年的产品组合除主要为备品销售以外还包含了报废产品销售及售后服务业务，这些业务本身并无大幅成本出现。

整体而言，本报告期内公司的主营业务收入整体水平增长了 5.02%，在 2012 年全球经济动荡的局面下，公司仍能依据丰富而平衡的产品策略目标，维持公司成长的动能。

## 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	1,666,098,823.59	50.38
中国大陆地区之外	11,649,572,637.75	0.68

本报告期内的主营业务按地区别划分，主要仍以外销为主。相比于 2011 年，本报告期内销中国大陆地区的营收有所增加。主要是受惠于联想电脑的订单增加，直接销往中国大陆地区所致。

**(三) 资产、负债情况分析****1、 资产负债情况分析表**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
交易性金融资产	283,474.42	0.0035	646,954.11	0.01	-56.18
应收票据	14,962,053.87	0.18	0	0	
应收账款	3,684,052,754.15	45.28	2,495,717,281.98	40.24	47.61
预付款项	3,977,334.49	0.05	14,189,568.83	0.23	-71.97
其他流动资产	392,113,726.48	4.82	37,363,963.55	0.60	949.44
在建工程	30,108,395.40	0.37	16,479,665.46	0.27	82.70
其他非流动资产	3,338,389.31	0.04	1,956,178.98	0.03	70.66
预收款项	7,884,312.37	0.10	5,095,874.21	0.08	54.72
应交税费	-31,727,881.28	0.39	26,893,927.39	0.43	-217.97
应付利息	1,092,886.22	0.01	7,268,786.07	0.12	-84.96
一年内到期的非流动负债	19,832,310.01	0.24	11,450,117.59	0.18	73.21
长期借款	75,808,404.40	0.93	420,804,861.80	6.78	-81.98
预计负债	12,883,923.00	0.16	24,042,803.31	0.39	-46.41
其他非流动负债	14,510,846.46	0.18	7,043,837.59	0.11	106.01
资本公积	687,713,912.94	8.45	20,515,555.85	0.33	3,252.16

**2、 其他情况说明**

(1)交易性金融资产较期初减少 36.35 万元，下降 56.18%，主要系期初存在较多未到交割日的远期外汇合约，多在本期进行交割，本期期末未到期远期外汇合约减少所致。

(2)应收票据较期初增加 1,496.21 万元，期初无应收票据，主要系本期客户用票据偿付账款所致。

(3)应收账款较期初增加 118,833.55 万元，增长 47.61%，主要系本期营收大幅增加在第四季度，应收账款依账期尚未回收所致。

(4)预付款项较期初减少 1,021.22 万元，下降 71.97%，主要系上期存在预付设备款较多所致。

(5)其他流动资产较期初增加 35,474.98 万元，增长 949.44%，主要系本期以流动资金购买低风险银行短期保本理财产品所致。

(6)在建工程较期初增加 1,362.87 万元，增长 82.70%，主要系本期增加购买募投项目所需资产及本期环鸿电子(昆山)有限公司开始投入生产，扩建产线所致。

(7)其他非流动资产较期初增加 138.22 万元，增长 70.66%，主要系本期增加长期的存出保证金。

(8)预收款项较期初增加 278.84 万元，增长 54.72%，主要系本期采用预收方式的零星客户增加所致。

(9)应交税费较期初减少 5,862.18 万元，下降 217.97%，主要系本期固定资产采购增加使得进项税额增加所致。

- (10)应付利息较期初减少 617.59 万元，下降 84.96%，主要系本期提前偿还长期借款所致。
- (11)一年内到期的非流动负债较期初增加 838.22 万元，增长 73.21%，主要系本期长期借款按照借款合同约定还款计划区分为一年内到期部分增加及递延政府补助款收入分类至一年内到期部分增加所致。
- (12)长期借款较期初减少 34,499.65 万元，下降 81.98%，主要系本期首次公开发行股票(A 股)募集资金完成后，利用超额募集资金提前偿还长期借款所致。
- (13)预计负债较期初减少 1,115.89 万元，下降 46.41%，主要系根据合同约定质量保证期到期予以转回所致。
- (14)其他非流动负债较期初增加 746.70 万元，增长 106.01%，主要系本期政府补助款收入递延认列所致。
- (15) 资本公积较期初增加 66,719.84 万元，增长 3,252.16%，主要是本期首次公开发行股票(A 股)产生股本溢价所致。

#### (四) 核心竞争力分析

本公司作为电子产品领域大型设计制造服务商，具有八大核心竞争优势：

##### 1、前瞻性战略优势--掌握市场需求变化及科技产业发展的主流趋势

本公司精选通讯类产品、消费电子类产品、电脑类产品、存储类产品、工业类产品、汽车电子类产品及其他类产品的下游产业，具备良好前景和成长性。通讯类产品符合通讯、数据传输无线化趋势；存储类产品运用“云端运算”理念，顺应资料储存数字化发展；电脑类产品在平板电脑趋势下，突显应用产品短小轻薄化优势；消费电子类产品符合显示工具平面化的发展；工业类产品具备性能稳定、功能多元的特点；汽车电子类产品则在可靠性、安全性方面领先。

##### 2、整合优势--精中选优，高效整合

本公司不仅拥有专业设计制造各类电子产品（涵盖电子零组件、零配件和整机）及系统组装的综合实力，而且具备战略性精选细分领域和整合产品的能力。本公司目前精选的通讯类产品中无线网络设备、电脑类产品中的电脑主机板、存储类产品中的商用及网络存储设备、消费电子类产品中的液晶面板控制板、工业类产品中的智能手持终端设备和商用销售终端设备、汽车电子类产品等主要产品的下游产业，能够充分发挥公司多年积累的核心设计制造优势。

##### 3、研发优势--研发与主流技术同步，与市场需求、客户需求同步

本公司在主要产品领域具有明显的研发与设计优势。自成立之初就确立了强化自主研发、以技术为先导的核心发展思路，以研发中心为发展的核心。公司目前拥有超过 1,400 人的专职研发团队，其中本科学历人员占比达 56%，研究生及以上学历人员占比达到 26%；研发团队整体素质高，具有丰富的产品研发和设计经验。除本公司拥有的 486 项专利、7 项软件著作权以外，报告期内公司研发团队还取得了 77 项科技成果。

##### 4、客户优势--与国际大型品牌商建立了稳固的供应链合作伙伴关系

制造服务商成为下游品牌客户（尤其是国际大型品牌商）合格供应商的难度很大，但是一旦成为该等客户的合格供应商，将会长时间保持合作关系。目前公司已经与许多国际一流的大型电子产品品牌商，如苹果（Apple）、友达光电（AUO）、联想（Lenovo）、英特尔（Intel）、摩托罗拉（Motorola）、法雷奥（VALEO）、Honeywell、IBM 等，建立了长期稳定的供应链合作关系。

##### 5、管理优势--经验丰富的专业管理团队和高效的供应链管理能力和

本公司管理团队具有近 20 年的电子制造业规模化生产经历，通过完善严格的生产管理体系，全面保证生产品质，提升生产效率，有效降低生产成本。本公司不仅拥有全球采购的经验和资源、面向全球的产品配送及售后服务网络，通过合格供应商管理、VMI 体系和库存物料管理制度，完善供应链管理系统，并依据客户需求及时、高效地采购各种原材料，对市场作出快速响应。

##### 6、服务优势--客户导向的经营体系和快速响应的行动能力

本公司秉承“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，本公司依托准确的客户需求跟踪、高效的研发设计能力、全球采购的资源 and 经验、科学的物料管理系统和灵活的生产组织，快速响应不同客户的服务需求。

#### 7、制造优势--行业领先的制程能力

本公司 SMT 生产线拥有行业领先的制程能力，如贴装速度可达 10 万点/小时，贴片精度可达  $\pm 0.035\text{mm}$ ，贴片零件最小尺寸仅  $0.25 \times 0.125\text{mm}$ ，可处理 PCB 尺寸最大达到 29.5 英寸，具备强大的模组化功能，能适应不同规格、不同尺寸、不同材质的贴装需求。公司产品良率及产品制程能力系数均高于同业水平，如 SMT 制程的平均首次良率达到 99.7% 以上。

#### 8、成本优势--成本控制渗透到经营的各个环节

本公司经过多年的经营积累，在成本控制方面形成明显优势。在产品开发环节通过合理规划 and 材料的合理选择，使产品具备成本优势；拥有全球采购的资源 and 经验，通过全球集中采购，实现规模效益，降低采购成本；凭借实时全面的生产监控 and 高效的物料管理体系，通过对产线的合理布局，对生产管理的制度化和标准化，对产线员工的培训与管理，有效控制产品单位生产成本。

**(五) 投资状况分析****1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况****(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。

**(3) 其他投资理财及衍生品投资情况**

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥20,000,000.00	2012-4-27 到 2012-5-12	岁月流金 0140	3.50%	¥30,684.93	否
保本理财产品	自有资金	光大银行	¥40,000,000.00	2012-5-1 到 2012-5-15	祥龙计划"半月赢"	4.00%	¥62,222.22	否
保本理财产品	自有资金	中国农业银行	¥40,000,000.00	2012-5-3 到 2012-6-29	汇利丰 2012 年第 580 期	4.7%-4.9%	¥300,712.33	否
保本理财产品	自有资金	中国农业银行	¥10,000,000.00	2012-5-10 到 2012-6-25	汇利丰 2012 年第 608 期	4.5%-4.7%	¥57,945.21	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥20,000,000.00	2012-5-16 到 2012-6-29	岁月流金 51229	4.20%	¥98,958.80	否
保本理财产品	自有资金	光大银行	¥40,000,000.00	2012-5-16 到 2012-5-31	祥龙计划"半月赢"	4.00%	¥66,666.67	否
保本理财产品	自有资金	中国农业银行	¥15,000,000.00	2012-5-17 到 2012-7-2	汇利丰 2012 年第 610 期	4.5%-4.7%	¥86,917.81	否
保本理财产品	自有资金	中国农业银行	¥18,000,000.00	2012-5-31 到 2012-7-9	汇利丰 2012 年第 612 期	4.5%-4.7%	¥88,076.71	否
保本理财产品	自有资金	光大银行	¥40,000,000.00	2012-5-31 到 2012-6-15	祥龙计划"半月赢"	4.00%	¥62,222.22	否

保本理财产品	自有资金	中国农业银行	¥50,000,000.00	2012-6-4 2012-7-16	到	汇利丰 2012 年第 761 期	4.4%-4.6%	¥258,356.16	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥50,000,000.00	2012-6-7 2012-7-16	到	岁月流金 51238	4.20%	¥218,630.00	否
保本理财产品	自有资金	上海农村商业银行	¥50,000,000.00	2012-6-6 2012-9-5	到	“鑫意”理财丰硕 2012 年第 134 期	4.20%	¥517,808.22	否
保本理财产品	自有资金	中国农业银行	¥30,000,000.00	2012-6-13 2012-7-17	到	汇利丰 2012 年第 763 期	4.4%-4.6%	¥120,986.30	否
保本理财产品	自有资金	厦门银行	¥30,000,000.00	2012-6-15 2012-9-13	到	“步步为赢” 12382 期(可提前赎回)	4.30%	¥322,500.00	否
保本理财产品	自有资金	光大银行	¥40,000,000.00	2012-6-15 2012-6-30	到	祥龙计划"半月赢"	3.75%	¥58,333.33	否
保本理财产品	自有资金	中国农业银行	¥25,000,000.00	2012-6-20 2012-7-23	到	汇利丰 2012 年第 887 期	4.4%-4.6%	¥100,821.92	否
保本理财产品	自有资金	厦门银行	¥38,000,000.00	2012-6-21 2012-9-19	到	“步步为赢” 12382 期(可提前赎回)	4.30%	¥408,500.00	否
保本理财产品	自有资金	中国农业银行	¥10,000,000.00	2012-6-27 2012-7-31	到	汇利丰 2012 年第 919 期	4.4%-4.6%	¥40,328.77	否
保本理财产品	自有资金	光大银行	¥40,000,000.00	2012-7-1 2012-7-15	到	祥龙计划"半月赢"	3.75%	¥58,333.33	否
保本理财产品	自有资金	中国农业银行	¥20,000,000.00	2012-7-4 2012-8-20	到	汇利丰 2012 年第 968 期	4.5%-4.7%	¥118,465.75	否
保本理财产品	自有资金	厦门银行	¥10,000,000.00	2012-7-9 2012-10-8	到	“步步为赢” 12464 期(可提前赎回)	4.30%	¥107,500.00	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥50,000,000.00	2012-7-17 2012-9-4	到	岁月流金 51248	4.00%	¥263,014.00	否
保本理财产品	自有资金	光大银行	¥40,000,000.00	2012-7-15 2012-7-31	到	祥龙计划"半月赢"	3.75%	¥58,333.33	否
保本理财产品	自有资金	厦门银行	¥50,000,000.00	2012-7-17 2012-10-16	到	“步步为赢” 12499 期(可提前赎回)	4.20%	¥525,000.00	否

保本理财产品	自有资金	中国农业银行	¥50,000,000.00	2012-7-23 2012-8-31	到	汇利丰 2012 年第 1090 期	4.2%-4.4%	¥235,068.49	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥15,000,000.00	2012-7-25 2012-8-27	到	岁月流金 51251	3.80%	¥51,534.30	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥20,000,000.00	2012-8-27 2012-9-29	到	岁月流金 51259	3.70%	¥66,904.00	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥20,000,000.00	2012-9-5 2012-9-13	到	岁月流金 0070 号	3.00%	¥11,506.85	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥31,000,000.00	2012-9-5 2012-9-20	到	岁月流金 0140 号	3.20%	¥38,049.32	否
保本理财产品	自有资金	中国农业银行	¥50,000,000.00	2012-9-6 2012-10-16	到	“汇利丰” 2012 年第 1332 期	4.1%-4.3%	¥229,726.03	否
保本理财产品	自有资金	中国农业银行	¥8,000,000.00	2012-9-6 2012-10-16	到	“汇利丰” 2012 年第 1332 期	4.1%-4.3%	¥36,756.16	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥14,000,000.00	2012-9-7 2012-9-17	到	岁月流金 0070 号	3.00%	¥8,054.79	否
保本理财产品	自有资金	厦门银行	¥39,000,000.00	2012-9-20 2013-1-19	到	“步步为赢” 12717 期(可提前赎回)	4.2%-4.3%	¥564,496.56	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥20,000,000.00	2012-9-20 2012-10-5	到	岁月流金 0140 号	3.00%	¥27,945.21	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥8,000,000.00	2012-10-10 2012-10-25	到	岁月流金 0140 号	3.00%	¥9,205.48	否
保本理财产品	自有资金	厦门银行	¥50,000,000.00	2012-10-17 2013-1-15	到	“步步为赢” 12821 期(可提前赎回)	3.6%-4.3%	¥537,500.00	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥20,000,000.00	2012-10-17 2012-11-1	到	岁月流金 0140 号	3.00%	¥23,013.70	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥26,000,000.00	2012-10-23 2012-12-13	到	岁月流金 51277 号	3.80%	¥138,049.08	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥20,000,000.00	2012-10-24 2012-12-6	到	岁月流金 51278 号	3.70%	¥87,178.00	否

保本理财产品	自有资金	厦门银行	¥48,000,000.00	2012-11-8 到 2012-12-12	“步步为赢” 12873 期(可提前赎回)	4.00%	¥176,000.00	否
保本理财产品	自有资金	平安银行	¥15,000,000.00	2012-11-16 到 2012-11-30	平安银行赢合力-月月利人民币理财产品	3.70%	¥16,726.03	否
保本理财产品	自有资金	上海农村商业银行	¥30,000,000.00	2012-11-22 到 2012-12-28	“鑫意”理财丰硕 2012 第 296 期	4.15%	¥119,383.56	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥40,000,000.00	2012-12-7 到 2013-1-31	岁月流金 51291	4.10%	¥233,644.00	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥30,000,000.00	2012-12-14 到 2013-2-1	岁月流金 51296	4.50%	¥170,137.20	否
保本理财产品	自有资金	平安银行	¥15,000,000.00	2012-12-25 到 2013-1-4	平安银行赢合力-月月利人民币理财产品	3.70%	¥13,684.93	否
保本理财产品	自有资金	汇丰银行	¥20,000,000.00	2012-12-25 到 2012-12-31	汇丰银行结构性人民币投资产品	3.00%	¥10,000.00	否
保本理财产品	自有资金	厦门银行	¥15,000,000.00	2012-12-31 到 2013-1-30	“步步为赢” 12955 期(可提前赎回)	2%-2.9%	¥55,000.00	否
保本理财产品	自有资金	厦门银行	¥25,000,000.00	2012-12-31 到 2013-1-30	“步步为赢” 12955 期(可提前赎回)	2%-2.9%	¥80,555.78	否
保本理财产品	自有资金	中国银行	¥4,900,000.00	2012-7-2 到 2012-10-11	人民币“期限可变”(结构性理财)	3.60%	¥48,328.77	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥5,000,000.00	2012-7-12 到 2012-8-17	点贷成金 62144 号	4.60%	¥22,054.80	否
保本理财产品	自有资金	中国民生银行	¥10,000,000.00	2012-7-12 到 2012-8-23	非凡资产管理 35 天增利第 031 期对公款	4.20%	¥40,273.97	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥5,000,000.00	2012-8-27 到 2012-9-29	岁月流金 51259 号	3.70%	¥16,726.00	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥5,000,000.00	2012-8-28 到 2012-9-29	贷里淘金 62160 号	4.20%	¥18,411.00	否
保本理财产品	自有资金	交通银行	¥20,000,000.00	2012-9-26 到 2012-11-5	蕴通财富·日增利 S 款集合理财计划	3.40%	¥74,520.55	否

保本理财产品	自有资金	交通银行	¥20,000,000.00	2012-9-26 到 2012-11-30	蕴通财富·日增利 S 款集合理财计划	3.40%	¥121,095.89	否
保本理财产品	自有资金	中国民生银行	¥10,000,000.00	2012-10-11 到 2012-11-15	非凡资产管理 35 天增利第 043 期对公款	5.00%	¥47,945.21	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥10,000,000.00	2012-10-11 到 2012-11-15	岁月流金 51247 号	3.60%	¥33,534.20	否
保本理财产品	自有资金	平安银行	¥20,000,000.00	2012-5-14 到 2012-6-13	卓越计划单期型人民币公司理财产品 S1201379	4.00%	¥65,753.42	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥20,000,000.00	2012-5-11 到 2012-6-29	岁月流金 51227 号	4.30%	¥108,383.60	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥10,000,000.00	2012-5-17 到 2012-6-29	点货成金 62123	4.70%	¥54,082.20	否
保本理财产品	自有资金	恒生银行	¥10,000,000.00	2012-5-17 到 2012-8-17	外汇挂钩保本投资产品	4.80%	¥122,670.00	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥15,000,000.00	2012-7-17 到 2012-9-15	岁月流金 51247	4.10%	¥101,095.80	否
保本理财产品	自有资金	浦发银行	¥31,000,000.00	2012-6-14 到 2012-2012-9-13	利多多公司理财计划 2012 年 HH283 期	4.90%	¥378,709.59	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥15,000,000.00	2012-7-18 到 2012-9-18	点货成金 62146	4.60%	¥117,205.50	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥20,000,000.00	2012-8-17 到 2012-9-18	稳伊 51043 号	4.20%	¥73,688.00	否
保本理财产品	自有资金	平安银行	¥30,000,000.00	2012-7-18 到 2012-9-18	深圳发展银行卓越计划单期型人民币公司理财产品	3.80%	¥190,520.55	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥15,000,000.00	2012-9-19 到 2012-9-25	点货成金 81007	3.50%	¥10,068.49	否
保本理财产品	自有资金	中国建设银行	¥10,000,000.00	2012-9-27 到 2012-11-05	“乾元”保本型理财产品 2012 年第 36 期	4.20%	¥44,876.71	否
保本理财产品	自有资金	中国建设银行	¥30,000,000.00	2012-10-17 到 2012-11-21	“乾元”保本型理财产品 2012 年第 40 期	3.65%	¥105,000.00	否

保本理财产品	自有资金	招商银行	¥40,000,000.00	2012-11-16 到 2012-11-30	点贷成金 81014	3.50%	¥53,698.64	否
保本理财产品	自有资金	深圳发展银行	¥20,000,000.00	2012-9-20 到 2012-12-19	卓越计划单期型人民币公司理财产品	3.90%	¥192,328.77	否
保本理财产品	自有资金	浦发银行	¥31,300,000.00	2012-9-20 到 2012-12-20	利多多公司理财计划 2012 年 HH422 期	4.65%	¥362,865.62	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥30,000,000.00	2012-12-13 到 2012-12-26	货里淘金 14 天 81014	3.50%	¥40,273.98	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥10,000,000.00	2012-6-15 到 2012-6-29	货里淘金 14 天 81014	4.50%	¥17,260.27	否
保本理财产品	自有资金	招商银行	¥30,000,000.00	2012-11-14 到 2013-01-15	货里淘金 62169	4.20%	¥214,027.20	否
保本理财产品	自有资金	深圳发展银行	¥20,000,000.00	2012-11-15 到 2013-2-16	卓越计划单期型人民币公司理财产品	3.90%	¥198,739.73	否
保本理财产品	自有资金	中国建设银行	¥30,500,000.00	2012-11-29 到 2013-1-12	乾元 2012 年第 67 期保本型理财产品	3.60%	¥132,946.58	否
保本理财产品	自有资金	厦门银行	¥40,000,000.00	2012-12-12 到 2013-3-15	“步步为赢” 12806 期(可提前赎回)	2.6%-4.2%	¥434,000.00	否
保本理财产品	自有资金	深圳发展银行	¥20,000,000.00	2012-12-21 到 2013-3-21	卓越计划单期型人民币公司理财产品	3.90%	¥192,328.77	否
远期外汇交易	自有资金	花旗银行	USD 2,000,000.00	2012-1-12 到 2012-2-9	DF	N/A	¥9,800	否
远期外汇交易	自有资金	花旗银行	USD 3,000,000.00	2012-1-12 到 2012-3-9	DF	N/A	¥30,300	否
远期外汇交易	自有资金	花旗银行	USD 2,000,000.00	2012-2-13 到 2012-4-12	DF	N/A	¥600	否
远期外汇交易	自有资金	花旗银行	USD 3,000,000.00	2012-2-13 到 2012-5-11	DF	N/A	¥35,700	否
远期外汇交易	自有资金	花旗银行	USD 1,000,000.00	2012-3-7 到 2012-6-12	DF	N/A	(¥3,500)	否

远期外汇交易	自有资金	华一银行	USD 2,000,000.00	2012-3-7 2012-6-12	到	DF	N/A	(¥3,600)	否
远期外汇交易	自有资金	花旗银行	USD 3,000,000.00	2012-5-10 2012-7-11	到	DF	N/A	(¥1,500)	否
远期外汇交易	自有资金	花旗银行	USD 2,000,000.00	2012-5-15 2012-8-9	到	DF	N/A	(¥3,200)	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	EUR 500,000.00	2012-1-31 2012-3-23	到	DF	N/A	(¥19,054.04)	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	EUR 300,000.00	2012-2-9 2012-3-21	到	DF	N/A	(¥2,636.69)	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	EUR 300,000.00	2012-2-23 2012-4-20	到	DF	N/A	¥21,843.77	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	EUR 300,000.00	2012-2-23 2012-4-27	到	DF	N/A	¥43,404.13	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	EUR 300,000.00	2012-3-22 2012-5-25	到	DF	N/A	¥106,654.02	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	EUR 500,000.00	2012-3-22 2012-4-26	到	DF	N/A	¥21,276.20	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	EUR 400,000.00	2012-3-27 2012-5-30	到	DF	N/A	¥161,168.06	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	EUR 400,000.00	2012-3-30 2012-5-18	到	DF	N/A	¥103,352.93	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	EUR 300,000.00	2012-4-25 2012-6-22	到	DF	N/A	¥105,854.69	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	EUR 300,000.00	2012-4-26 2012-6-29	到	DF	N/A	¥103,775.56	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	EUR 200,000.00	2012-5-11 2012-7-20	到	DF	N/A	¥80,945.77	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	EUR 200,000.00	2012-5-18 2012-7-27	到	DF	N/A	¥65,692.93	否

远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	EUR 400,000.00	2012-5-29 到 2012-7-20	DF	N/A	¥84,564.60	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	EUR 200,000.00	2012-11-14 到 2012-12-27	DF	N/A	(¥64,200.07)	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	EUR 200,000.00	2012-11-16 到 2012-12-27	DF	N/A	(¥60,050.19)	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	EUR 100,000.00	2012-11-22 到 2013-1-25	DF	N/A	(¥31,537.26)	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	EUR 200,000.00	2012-12-27 到 2013-2-27	DF	N/A	(¥22,789.34)	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	EUR 200,000.00	2012-12-28 到 2013-2-27	DF	N/A	(¥22,789.34)	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-3-12 到 2012-3-16	DF	N/A	¥39,600.00	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-4-27 到 2012-6-15	DF	N/A	(¥17,400.00)	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-5-3 到 2012-5-23	DF	N/A	(¥32,700.00)	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-5-7 到 2012-5-30	DF	N/A	(¥29,700.00)	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-5-16 到 2012-7-16	DF	N/A	¥14,100.00	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-5-18 到 2012-7-31	DF	N/A	¥56,400.00	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-5-21 到 2012-6-21	DF	N/A	¥3,600.00	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-5-23 到 2012-7-20	DF	N/A	¥41,400.00	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-5-29 到 2012-6-21	DF	N/A	¥63,600.00	否

远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 4,000,000.00	2012-6-4 到 2012-8-17	DF	N/A	¥89,200.00	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-6-14 到 2012-7-31	DF	N/A	¥177,900.00	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-7-5 到 2012-8-23	DF	N/A	¥30,600.00	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-7-20 到 2012-8-30	DF	N/A	¥72,600.00	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-10-18 到 2012-12-24	DF	N/A	(¥20,100.00)	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-11-1 到 2013-2-5	DF	N/A	¥31,500.00	否
远期外汇交易	自有资金	中国农业银行	USD 3,000,000.00	2012-11-7 到 2013-1-29	DF	N/A	¥44,400.00	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-11-14 到 2013-2-19	DF	N/A	(¥12,900.00)	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-11-15 到 2013-2-19	DF	N/A	(¥15,900.00)	否
远期外汇交易	自有资金	中国农业银行	USD 3,000,000.00	2012-11-21 到 2013-2-21	DF	N/A	(¥1,200.00)	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-11-28 到 2013-2-28	DF	N/A	(¥5,700.00)	否
远期外汇交易	自有资金	中国农业银行	USD 3,000,000.00	2012-12-5 到 2013-3-5	DF	N/A	¥23,700.00	否
远期外汇交易	自有资金	中国农业银行	USD 3,000,000.00	2012-12-11 到 2013-3-11	DF	N/A	(¥24,300.00)	否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-12-20 到 2013-3-25	DF	N/A		否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-12-20 到 2013-3-29	DF	N/A		否

远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 3,000,000.00	2012-12-25 到 2013-3-27	DF	N/A		否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	USD 4,000,000.00	2012-12-28 到 2013-4-8	DF	N/A		否
远期外汇交易	自有资金	汇丰银行	JPY 10,000,000.00	2012-5-14 到 2012-6-4	DF	N/A	¥ 11,556.01	否
远期外汇交易	自有资金	德意志银行	USD 3,000,000.00	2012-4-27 到 2012-6-28	DF	N/A	(NT\$1,803,000.00)	否
远期外汇交易	自有资金	德意志银行	USD 3,000,000.00	2012-4-27 到 2012-6-28	NDF	N/A	NT\$2,133,000.00	否
远期外汇交易	自有资金	荷兰商业 银行	USD 3,000,000.00	2012-4-27 到 2012-6-28	DF	N/A	(NT\$1,776,000.00)	否
远期外汇交易	自有资金	荷兰商业 银行	USD 3,000,000.00	2012-4-27 到 2012-6-28	NDF	N/A	NT\$2,046,000.00	否

1.披露 2012 年度购买的投资理财及衍生品投资情况。

2.投资盈亏数据为 2013 年 3 月 25 日前到期的实际收益情况。

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	首次发行	773,419,191.90	572,646,593.65	572,646,593.65	209,092,064.83	银行存款
合计	/	773,419,191.90	572,646,593.65	572,646,593.65	209,092,064.83	/

2012年3月22日,公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于偿还银行贷款的议案》,同意使用部分超募资金人民币7,700万元用于提前偿还银行贷款,并于2012年3月24日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站进行了公告(公告编号:临2012-010)。截止2012年12月31日,公司实际使用超募资金偿还银行贷款数额76,810,529.66元人民币。

### (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
无线通讯模组重点技改项目	否	40,323	40,599.64	40,599.64	是	已完成	15,822.00	见情况说明3	是
研发中心建设项目	否	12,000	8,983.97	8,983.97	是	74.87%		不适用	
合计	/	52,323	49,583.61	49,583.61	/	/	15,822.00	/	/

1、2012年3月22日,公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金》的议案,同意以募集资金37,157万元置换公司截至2012年2月29日先期投入募集资金投资项目的自筹资金;2012年4月25日,公司2011年度股东大会通过上述议案。针对此次置换,公司已于2012年3月24日(公告编号:临2012-009)和2012年4月26日(公告编号:临2012-013)在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站进行了公告。此次置换已完成。

2、无线通讯模组重点技改项目实际投入募集资金40,599.64万元,除投入40,323万元募集资金外,还投入银行利息276.64万元。

3、无线通讯模组重点技改项目本年度实现营业收入人民币376,400.10万元,利润总额人民币23,376.68万元。本年度实现效益的计算口径及计算方法与《环旭电子股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》中的承诺效益的计算口径、计算方法一致。

### 3、主要子公司、参股公司分析

1、控股股公司分析。控股子公司注册资本、总资产、净资产、净利润，见下表：

公司名称	注册资本（元）	资产规模（万元）	净资产（万元）	净利润（万元）
环鸿电子(昆山)有限公司	人民币 110,000,000.00 元	49,931.28	10,219.87	(803.53)
环鸿科技股份有限公司	新台币 980,000,000.00 元	166,252.70	26,708.53	3,270.98
环旭科技有限公司	美元 11,000,000.00 元	127,656.27	8,353.92	2,319.50
环鸿电子股份有限公司	美元 50,000,000.00 元	137,091.85	30,226.45	(2,740.15)
USI Manufacturing Services, Inc.	美元 9,500,000.00 元	2,814.72	2,715.54	23.78
环胜电子(深圳)有限公司	美元 75,000,000.00 元	251,751.05	107,136.37	22,689.51
USI Japan Co., Ltd.	日元 95,000,000.00 元	561.61	494.33	51.63
USI@Work, Inc.	美元 1,000,000.00 元	491.30	446.95	12.95
Universal Scientific Industrial De México S.A.De C.V.	墨西哥比索 281,085,326.00 元	23,333.48	16,639.36	1,074.51

2、本年度环胜电子(深圳)有限公司以吸收合并形式合并环鸿电子(深圳)有限公司，基准日为 2012 年 10 月 1 日。环胜电子(深圳)有限公司为存续公司；环鸿电子(深圳)有限公司因被吸收合并而解散，其所有的债权债务由环胜电子(深圳)有限公司享有及承担。环胜电子(深圳)有限公司的实收资本增加到美元 75,000,000.00 元。

此外，控股子公司所处行业、主要产品或服务基本信息参见财务报告附注中的子公司情况。

3、单个子公司的净利润对公司净利润影响达到 10% 以上之情况，见下表：

子公司名称	营业收入（万元）	营业利润（万元）	净利润（万元）	对合并净利润影响数
环胜电子(深圳)有限公司	164,780.81	26,058.90	22,689.51	35.05%

### 4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
Ipstorage 存储服务系统改造项目	6,500.00	20%	1,307	1,307	不适用
3G 行动宽带系统级芯片技术改造项目	20,000.00	16.42%	3,283.44	3,283.44	不适用
次世代无线通讯技术: NFC 整合无线系统级芯片之开发与产业化项目	18,000.00	25.56%	4,600	4,600	不适用
合计	44,500.00	/	9,190.44	9,190.44	/

(1)、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，项目计划总投资 6500 万元。

(2)、为了保证公司持续稳定发展，提高和增强公司在未来市场竞争中的地位和优势，公司拟投资 2 亿元进行 3G 行动宽带系统级芯片技术改造项目。该项目不涉及基本建设，总投资额为 2 亿元人民币，其中固定资产投资为 1.8 亿元人民币。项目建设期从 2012 年 6 月到 2014 年 6 月，共 24 个月。

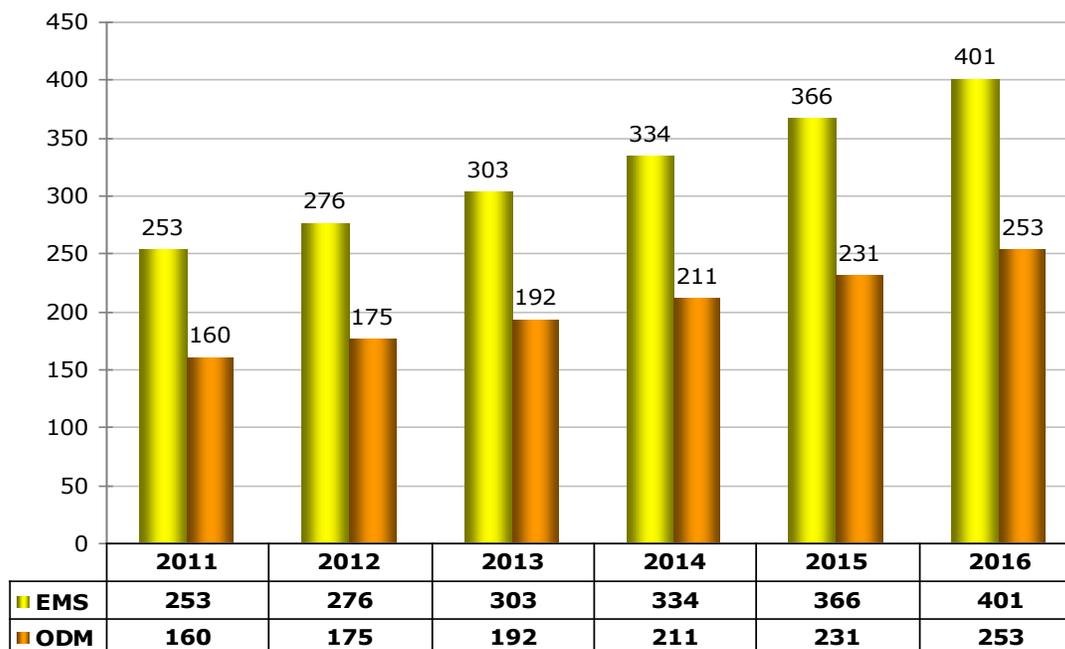
(3)、环旭电子为持续保持技术领先，公司将积极进行整合 NFC 相关的技术研究和开发，提升国内电子通讯产业关键零组件的技术能力，公司拟投资 1.8 亿元进行 NFC 整合无线系统级芯片之开发与产业化项目。该项目不涉及基本建设，总投资额为 18,545 万元人民币，其中固定资产投资为 1.6 亿元人民币。项目建设期从 2012 年 7 月到 2014 年 3 月，共 20 个月。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1. 行业全球市场容量

据市场调研机构 NVR 2012 年报告显示，2011 年全球电子制造服务收入将达到 4,127.53 亿美元，预计 2012 年全球电子制造服务收入可超过 4,516.99 亿美元，预计 2016 年全球电子制造服务收入将达到 6,542.66 亿美元以上，2011 年到 2016 年年均复合增长率约为 9.65%。



Source: NVR, 2012 July

全球电子产业，尤其是无线通信行业、消费类电子行业与计算机行业等高成长细分领域的 EMS/ODM 渗透率还有较大提升空间，未来几年仍将持续增长。

据 NVR 统计，计算机行业的合约制造收入，在 2012 年占有整体行业的 40%，而无线通信行业占有 29%，至于消费类电子行业则占有 17%。预计到 2016 年时，三个行业占有整体合约制造的比重基本不变，计算机行业约占 40%，无线通信行业则小幅上升到 30%，至于消费类电子行业则还是占有 17%。三个行业将在 2016 年时占去全球合约制造市场的 87%。如果再加计工业类产品的 5% 市场，四个行业的占有率将超过合约制造市场的九成。

计算机行业与消费类电子行业在 2012 年到 2016 年的年复合增长率（CAGR）皆可达 10%，而无线通信行业的年复合增长率要再高一些，达到 11%。

#### 2. 全球竞争格局及行业排名

2011 年度前十大全球电子制造服务商排名情况如下：

排名	厂商名称	地区	模式	营业收入 (亿美元)		年增长率 (%)
				2011 年	2010 年	
1	Foxconn (Hon Hai Precision Industries) 富士康 (鸿海精密制造工业)	台湾	EMS/ODM	1,176.90	955.43	23.90
2	Quanta Computer 广达	台湾	ODM	378.27	357.62	6.12
3	Flextronics International 伟创力	新加坡	EMS/ODM	286.80	277.61	18.95

4	Compal Electronics 仁宝	台湾	ODM	236.26	281.71	(15.95)
5	Wistron 纬创	台湾	ODM/EMS	224.41	195.55	15.11
6	Pegatron 和硕联合	台湾	ODM/EMS	204.50	138.30	21.63
7	Jabil Circuit 捷普	美国	EMS	165.19	144.03	23.19
8	Inventec 英业达	台湾	ODM	129.54	119.86	8.38
9	TPV Technology 冠捷	台湾	ODM	110.40	116.32	(5.08)
10	Celestica.	加拿大	EMS	72.13	65.26	10.53
14	Shenzhen Kaifa Technology 深圳长城开发科技股份有限公司	中国	EMS/ODM	28.83	30.81	(6.02)
17	环旭电子	中国	ODM/EMS	19.65	20.29	(3.17)

注：资料来源于 MMI，2012 年 5 月

环旭电子 2011 年的营业收入虽有减少，但在全球排名仍较 2010 年上升一名，由第十八位前进到第十七位。2012 年的营收回到 2010 年的水准，合并报表口径营业收入为 133.15 亿元，产业排名的消长可相互比对于合约制造产业的竞争。

3.行业利润水平的变动趋势就毛利率分析，环旭电子 2011 年达到 11%，全球前十大合约制造商的毛利率皆低于 11%。营业利润率达到 3.5%，仅排名第七的 Jabil 公司拥有相同水准。环旭电子利润总额比率在 2011 年达到 3.0%，高于全球前十大合约制造商。

2011 年度前十大全球电子制造服务商利润水平变动趋势如下：

排名	厂商名称	2011 GM%	2010 GM%	2011 OM %	2010 OM %	2011 NI %	2010 NI %
1	Foxconn (Hon Hai Precision Industries) 富士康 (鸿海精密制造工业)	7.7	8.1	2.4	2.9	2.4	2.5
2	Quanta Computer 广达	3.8	3.5	1.4	1.4	2.1	1.7
3	Flextronics International 伟创力	5.5	5.0	2.7	1.9	2.0	(0.1)
4	Compal Electronics 仁宝	4.8	5.1	1.9	2.7	1.6	2.6
5	Wistron 纬创	4.9	5.6	1.6	2.2	1.4	2.0
6	Pegatron 和硕联合	4.5	5.7	0.2	1.6	0.0	1.2
7	Jabil Circuit 捷普	7.6	7.5	3.5	2.4	2.3	1.3
8	Inventec 英业达	3.1	4.6	(0.4)	1.2	0.6	0.9
9	TPV Technology 冠捷	6.0	5.4	0.1	1.0	1.1	1.5
10	Celestica.	6.6	6.6	2.7	2.5	2.5	1.3
14	Shenzhen Kaifa Technology 深圳长城开发科技股份有限公司	2.6	2.4	0.7	1.0	1.3	1.8
17	环旭电子	11	12	3.5	4.4	3.0	3.8

注：资料来源于 MMI，2012 年 5 月；GM 指毛利率，OM 指利润总额率，NI 指净利率。

本公司产品毛利率高于同行业水平的原因分析如下：

(1)产品组合丰富而平衡且科技含量较高

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

(2)具备领先同业的工艺技术水平

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

(3)具备成本控制优势

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

## (二) 公司发展战略

### 1、行业发展趋势

#### (1)全球电子产品外包需求呈现不断增长的态势

随着电子制造服务模式日益成熟和服务能力的不断提升，全球电子制造服务业服务领域越来越广，代工总量逐年递增。为了满足品牌商日益增长的需求，电子制造服务的范围不断延伸，并逐步涵盖产品价值链的高端环节，这种趋势为本公司这类具备产品规划、设计与研发能力的制造厂商提供了更广阔的发展空间，以超越全球合约制造成长速度为目标。

#### (2)电子制造业分工及制造服务业的区位转移

在全球经济一体化及电子制造专业化分工的格局下，随着国内电子制造服务不断成熟，以及全球电子制造服务业逐步向亚太特别是向中国转移，国内制造服务细分行业的增长速度远远超过电子制造整个行业的同期增长速度。

#### (3)电子产业集群效益

随着全球电子制造行业逐步向中国转移，电子产业集群效益在中国已逐步显现，上下游供应链日趋成熟，从基础电子组件集中采购到研发设计配套方案，以及支持全球物流配送服务等环节，均已能满足电子制造服务全球化的基础需求。

#### (4)国家政策支持

根据《产业结构调整指导目录（2011 年本）》，与本公司所生产产品细分行业相关的第二十八项之“17、数字移动通信、接入网系统、数字集群通信系统及路由器、网关等网络设备制造”、“36、无线局域网技术开发、设备制造”、“41、TFT-LCD、PDP、OLED、激光显示、3D 显示等新型平板显示器件生产专用设备”均属于“鼓励类”范畴。

根据《外商投资产业指导目录（2007 年修订）》，与本公司所生产产品细分行业相关的第三类第（二十一）条第 2 项“TFT-LCD、PDP、OLED、FED（含 SED 等）平板显示屏、显示屏材料制造”，第 8 项“计算机数字信号处理系统及板卡制造”，第 11 项“高速、容量 100TB 及以上存储系统及智能化存储设备制造”均属于鼓励外商投资行业范畴。

### 2、行业壁垒

#### (1)研发能力及制造技术壁垒

制造服务行业也需要延续电子产品研发同步和技术升级，服务提供商需要在研发技术能力、工艺技术保障、品质技术控制和生产技术管理等各个环节能为之提供配套。这成为进入电子制造服务行业必须跨越的很高门槛。

#### (2)进入国际大型品牌商供应链的资质壁垒

制造服务商在成为国际大型品牌商的供应商之前，需要长时间的市场开拓、严格的质量管理体系审核以及产品性能认证。主要认证过程如下：

供应商基本情况调查	公司的基本概况、质量管理水平、技术水平、生产能力、全球化服务能力和产品的价格，评估综合竞争能力，决定是否进入管理体系审核阶段。	
管理体系审核	业务管理体系审核	愿景和战略规划、防灾减灾措施及应急预案、灾害后的恢复程序和财务报表等，评估董事会和管理层是否具有远见，以及在瞬息万变的市场中应变能力，评估是否有较强的盈利能力，确认是否具有持续发展的能力。
	质量体系审核	建立从产品设计开发、制造到交付等环节的保证体系；审核产品同步开发能力和运作流程；评估持续改进产品质量并降低成本的能力；要求质量控制具备预防性和前瞻性，并且在产品策划、开发具备行业领导能力。
	现场审核	通过对生产设备、物料、工艺及测量技术、人员和环境的现场审核，检查其过程的受控状态，评估关键过程能力指数。
	环境体系审核	遵循国内国际有关环境方面的法律法规，建立并实施完整的环境管理体系，达到 ISO14001 和 RoHS 标准；制定持续改善环境计划，实现清洁生产。
	社会责任体系审核	要求公司建立社会公共责任制度并履行相应的义务。

产 品 认 证	样品测试	从生产线随机抽取样品，进行产品性能和可靠性测试。
	上线测量	主要测试产品实装后的性能和可靠性。
	小批量试验	主要测试产品装入整机后，是否满足客户设计要求。
	试单	评估公司少量产品在市场中的表现。
	批量定单	通过上述四步流程，全部测试合格后，客户才可能与公司签订《产品认证证书》、《采购协议》或《质量保证协议》等；公司开始正式批量供货。

一般情况下，从最初的资质审定到成为国际大型品牌商合格供应商需要约 3 年时间。因此，严格的供应商资质认证对新进入者形成了市场进入壁垒。

(3)规模化生产管理能力的壁垒

专业电子制造服务商的核心之一是大规模生产制造服务。由于生产线多、原材料品种及数量多、订单数量大，而对产品生产效率和品质的要求又高，因此需要通过规范化的生产工艺管理、标准化的操作流程、实时在线监控、多环节的产品检测等来实现高产出、低成本和高品质，形成生产管理能力的壁垒。

(4)供应链管理能力的壁垒

电子制造服务商服务的行业跨度大，业务管理跨度也大，同时，地域跨度也广。因此，如何在每个服务环节及时、准确地满足每个客户对供应链配套的需求，并建立一个完善、高效及具有竞争力的上下游供应配套体系，是复杂且系统的工作。供应链管理能力的成为电子制造服务商的进入障碍。

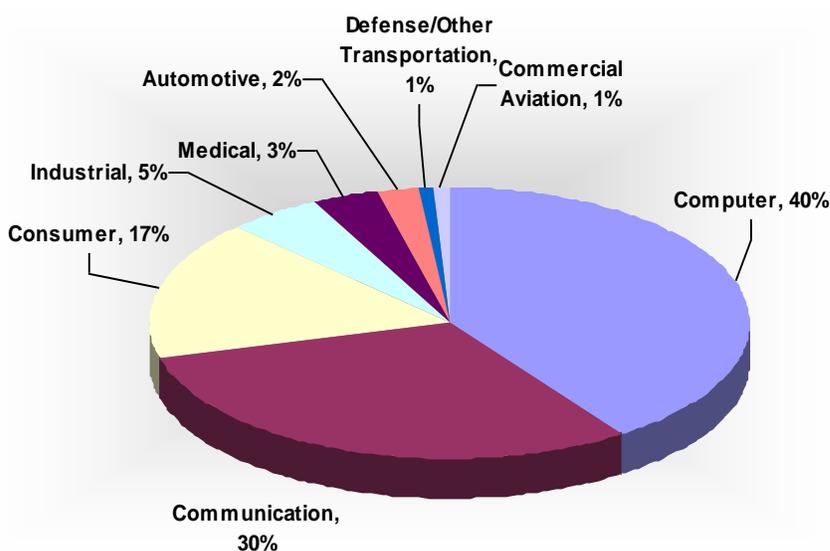
(5)资金投入的壁垒

国际大型电子产品品牌商要求与其合作的制造服务商必须具备与之业务规模匹配的制造能力，因而对设备、厂房、配套设施等固定资产的投入有较高要求，对初期投入的资金门槛设置较高；另一方面，大规模生产制造需要满足大批量生产采购的要求，而建立完善物料采购体系并保持良性运转还需要大量的流动资金保证。因此，强大资金投入是进入电子制造服务行业的一大障碍。

3、市场竞争格局转变

据市场研究机构 NVR 统计，计算机行业的合约制造收入，在 2012 年占有整体行业的 40%，而无线通信行业占有 29%，至于消费类电子行业则占有 17%。

预计到 2016 年时，三个行业占有整体合约制造的比重基本不变，计算机行业约占 40%，无线通信行业则小幅上升到 30%，至于消费类电子行业则还是占有 17%。三个行业将在 2016 年时占去全球合约制造市场的 87%。



Source: NVR, July 2012

随着电子产业的发展，全球合约制造商业务也产生了基本的变化。虽然计算机行业在 2016 年之前仍然占据 40% 的市场份额，但是计算机行业内的变化，将会因为平板电脑的发展而产生消长。

比对 NVR 的数字与下表可以发现，计算机行业在 2011 年到 2016 年的年复合成长率为 10%，但是在个人电脑领域，同样的期间内却只有 5.7% 的年复合成长率。显见在计算机行业的合约制造当中，有其他更高速成长的区块。

Category	2010	2011	2016	2018	CAGR	Unit
PC	351 M	413 M	958 M		5.7%	M Units
Phone		1,716 M	2,267 M		20%	M Units
LCD TV		200 M	233 M		3.0%	M Units
Light Vehicle		77 M	99 M	104 M	4.4%	M Units
Server	53,659 M	56,607 M	59,512 M		2%	\$M
SSD		26 M	135 M		39%	M Units

资料来源：IDC, Gartner, DisplaySearch, 环旭电子整理

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

#### 4、面临的困难

##### (1) 来自国际超大型制造服务商的竞争

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

##### (2) 产品市场需求波动的影响

受美国次贷危机引发的全球性金融危机的影响，2008 年下半年以来，全球市场尤其是美国市场对电子产品，尤其是消费电子产品的需求显著下降，2010 年全球对消费电子产品的需求已全面恢复。消费类电子产品作为本行业的重要服务领域之一，其市场需求量的波动仍将影响本行业的发展。

##### (3) 人力成本持续上升的影响

电子制造服务行业属于劳动密集型行业，国内人力成本的持续上升将增加营业成本，进而对在国内设厂的电子制造服务企业业绩造成不利影响。

### (三) 经营计划

#### 1、成长计划

公司作为全球电子设计、制造及服务的 DMS 领导厂商，2013 年不仅要追求内部的自然成长，同时也积极寻求来自外部的成长动能。

过去同业曾订下高于 15% 的年度成长目标，符合业界认定为显着的成长目标。公司凭借着多年来与全球主要领导品牌厂商的长期的合作关系，在细分领域中保持了领先的地位。同时，保持既有的精中选优的策略，根据市场动态、客户需求以及电子科技的主流技术，结合公司多年累积的核心优势，锁定高成长性且具有一定市场规模的电子信息产业。

内部自然的业绩成长固然重要，本公司也将寻求外部的成长契机，补强本身在产业、供应链、客户、技术，以及制造据点，提升自身在电子信息产业当中的竞争力。

#### 2、研发计划

一直以来，尖端的制程能力、严谨的质量管控系统与实时回馈的产销制度，是客户长期信

赖、肯定公司的关键因素；但在一日千里的产业竞争下，要加速公司的成长动能，单靠上述的因素是不足的。公司必须持续强化研发能力，提升产品的研发比重，持续成为市场领头羊。

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

除此之外，公司也将以下列研发方向作为新年度的主轴：

- ①无线通讯模组产品；
- ②车灯相关产品电路板；
- ③持续对微小化制程投资及改进；
- ④针对云计算研发与网络存储相关的技术，并与主要芯片公司合作推出效能卓越的固态硬盘；
- ⑤持续开发绿色设计（Green Design）产品，降低物质和能源的消耗。

### 3、生产计划

公司未来高端的制造基地仍以上海为主，并以此扩充在华东地区的生产基地。上海厂区将以无线通讯模块、汽车电子产品以及微小化产品为主要生产基地，并且视未来的成长需求予以适当的扩充。

同时，2011年5月起，公司便有计划的扩充昆山厂区的产能，一方面作为上海生产基地的扩充，另一方面，也扶植昆山厂区作为公司未来重要的生产基地，以足够且质精量纯的制造能力，满足客户的需求。

至于深圳与台湾的生产基地，将以满足现阶段客户需求为目标，2013年将不进行大范围的产能扩充。

为了因应国内人员工资上涨的问题，要在上海长期发展，势必要考虑到成本结构的问题。为了因应政策上的变化，公司自2012年开始，便积极导入自动化生产的作业流程，一方面带来更高的质量保证，同时，也利用自动化生产的流程，取代过去需要大量人工的制程环节，达到互惠的目的。

### 4、人力资源计划

根据2013年总体发展战略，公司制定了人力资源规划，对于公司未来人力的需求、人才引进以及培养进行了预测与规划。依据业务发展的需要，在提高工作效率、优化人力资源结构，以及自动化生产的原則下，公司2013年总员工人数视业务需要以扩充5%为目标。

公司将持续完善以人为本的企业文化，规划员工职业生涯发展、绩效考核和激励机制，为人才的发展提供空间，进一步降低人员流失率，吸引更多人才加入，建设一支高素质、高水平的优秀团队，为公司实现发展目标提供有力的人才保障。

### 5、管理提升计划

卓越营运是公司发展战略的三大驱动力之一。2013年公司将持续强化业绩管理，贯彻以客为尊、以人为本、致力创新的经营理念，不断突破产品极限，为股东创造最大的价值。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013年对本公司而言，仍然是充满挑战的一年。为求资产的优化，并且使用各种金融工具降低资金使用的成本，公司将采用统一资金调度的作法，使公司的财务体制更加完善，以维持当前的业务，并加速未来成长动能。

另一方面，面对国内工资上涨的压力，以及维系公司继续成长的利润结构，公司将严格控制各项费用的支出，加快资金周转速度，让公司所有的资金得以按照计划妥善使用。公司不仅要持续成长，而且，还要健康地持续成长。

报告期内的经营活动现金流量流出 6,766,791.43 元，最主要的原因，就是建构满足客户产品订单的生产线。相较于公司于报告期内的 13,335,294,595.52 元营业收入，净流出的现金仍在可支应的范围当中。

## (五) 可能面对的风险

下述风险因素是根据重要性原则和可能影响投资者决策的程度大小排序，但该排序并不表示风险因素依次发生。

### 1、市场风险

#### (1) 电子产品行业的波动性风险

电子产品已经进入了高速的发展阶段，各种技术不断推出，产品更新速度加快，消费类电子产品的生命周期更短。电子产品厂商不得不加大技术和设计的研发力度，保持持续创新，定期推出新产品，吸引和满足消费者对产品质量、功能、个性化等多方面的需求。

#### (2) 客户集中度较高的风险

电子制造行业专业化分工和全球性采购、生产、销售的特性，决定了电子产品市场的竞争不再简单地表现为单一公司之间的角逐，而是各个供应链之间整体的比拼。本公司凭借在产品研发、产品品质和质量控制、供应链管理等方面的竞争优势，已进入全球业界一流品牌厂商供应链体系，形成了长期稳定的供应关系，是主要客户同类产品独家或主要供应商之一。在细分产品领域，公司主要服务该领域的高端客户，客户集中度较高，如果本公司所服务的国际大型品牌厂商未能根据市场和技术的发展，及时推出新产品或达到预期的市场目标，将对整个供应链上的服务厂商造成不利影响。

#### (3) 竞争风险

本公司作为供应链体系的设计制造服务厂商，能否跟上全球电子产业知名品牌商的产品创新和技术升级步伐，并提供高品质、规模化、快速响应的制造服务，将是公司与核心客户能否保持稳固的供应链合作关系、取得稳定增长的订单、实现业务持续成长的关键。

本公司所提供的电子设计制造服务在细分市场领域具备较强的竞争实力，但公司在总体营收规模方面与全球排名领先的制造服务商还存在一定差距，存在一定的竞争风险。

### 2、经营风险

#### (1) 原材料价格波动风险

本公司生产经营的主要原材料是 IC、PCB、结构件及其他电子元器件，占本公司营业成本的比重较大，绝大部分需要本公司以进口方式采购。2011 年及 2012 年，本公司原材料成本占营业收入的比重分别为 80.42% 和 79.34%。IC 占本公司采购总金额比重最大，且价格有涨有跌，2011 年和 2012 年平均价格同比变化幅度分别下滑 4.75% 和 3.46%；PCB 价格总体呈现小幅下降的趋势，2011 年和 2012 年平均价格同比分别下降 2.12% 和 5.37%。国际市场上 IC 价格和 PCB 价格波动将对公司的经营业绩造成一定影响。

#### (2) 业务管理难度增加的风险

本公司以上海总部为运营、研发中心，设立上海、深圳、昆山、台湾及墨西哥五个生产基地，在上海、深圳、香港、台湾、美国、日本、韩国设立销售机构和服务全球客户的网络。目前公司员工总数超过 12,000 人，其中在中国大陆以外地区工作的员工占员工总数的 13.69%。跨国企业的经营模式将增加本公司经营运作、财务管理、人员管理的难度，经营运作面临中国大陆、香港、台湾、美国及墨西哥等不同体系的法律法规环境、经营环境的影响。若本公司经营管理人员及各项制度不能适应全球化经营、跨区域管理及规范运作的要求，将影响本公司的经营效率和盈利水平。

#### (3) 产品质量控制风险

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

### 3、财务风险

#### (1) 应收账款的回收风险

截至 2011 年末、2012 年末，本公司应收账款净额分别为 249,571.72 万元和 368,405.27 万元。由应收帐款的天数来看，2012 年应收帐款天数达 83.54 天，较 2011 年的 78.57 天增加了 4.97

天；应收帐款周转次数也由 2011 年的 4.58 次，略为下滑到 2012 年的 4.31 次。

本公司的主要客户 Apple、Intel、Motorola、友达光电等均为业内知名的品牌商，信用记录良好，坏账风险较小。根据公司信用管理政策，本公司会给予客户一定期间的信用期。未来随着本公司经营规模的扩大及拓展国内市场，应收账款的规模会相应增长，信用风险也会相应提高，如发生金额较大的呆坏账损失，将对公司的盈利水平造成不利影响。

#### (2)员工工资标准上升而导致经营成本增加的风险

2010 年以来，随着物价水平的上涨，国内各地区员工工资标准均出现了较大幅度上涨。2010 年、2011 年、2012 年，上海市月最低工资标准分别为 1,120 元/月、1,280 元/月、1,450/月，深圳市特区内月最低工资标准分别为 1,100 元/月、1,320 元/月、1,500/月。

公司自 2003 年设立以来，经过 8 年的发展，员工总人数超过 12,000 人，其中中国大陆员工人数占员工总数的 86.31%。2010 年、2011 年与 2012 年，本公司直接人工成本占营业收入的比重分别为 1.78%、2.25%、2.25%，虽然 2012 年直接人工比重与 2011 年约略持平，但直接人工成本若持续增加将对公司经营业绩造成一定程度的负面影响。

#### 4、汇率风险

本公司产品销售和跨国采购主要以美元结算。本公司在经营中进口设备和原材料、出口产品以及银行贷款涉及外汇收支，主要包括美元、欧元、新台币等可自由兑换的货币。2011 年及 2012 年汇率变动给本公司造成的汇兑收益分别为-1,252.44 万元和 415.58 万元。若人民币汇率发生较大变动，将会直接影响本公司进口原材料成本和出口产品的售价，外汇收支会出现金额较大的汇兑损益，进而影响本公司的经营业绩。

#### 5、管理风险

##### (1)实际控制人控制风险

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。2012 上市后，张氏兄弟将间接控制公司 89.44% 的股份，仍保持绝对控股。虽然本公司已经并将继续在制度安排方面加强防范控股股东及实际控制人操控公司现象的发生，而且公司自设立以来也未发生过控股股东或实际控制人利用其控股地位侵害其他股东利益的行为，且本公司经营业务范围及产品与实际控制人经营的其他业务已清晰划分，但不能完全排除控股股东或实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事宜实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益。

##### (2)公司实际控制人、核心管理人员来自台湾的风险

本公司实际控制人、核心管理人员主要来自台湾，在两岸政治、经济发生变化时，可能对实际控制人、核心管理人员的来往和投资等经济行为产生约束，影响公司的经营和发展。同时，尽管两岸经贸往来日益密切，交通和通讯条件更为便捷，但公司仍有可能存在内部沟通效率和决策及时性方面的风险。

#### 6、人力资源风险

公司自 2003 年设立以来，已经过 8 年的发展，吸引和培养了一批优秀人才，员工总人数超过 12,000 人。现有核心技术人员和核心管理人员在产品开发、原材料采购、生产管理、销售及售后服务等主要环节积累了丰富的经验，公司的发展对上述人员依赖程度较高。公司本次发行并上市后，募集资金将全部用于本公司上海生产基地无线通讯产品投资和扩充研发中心在上海的规模，人力资源的扩充需求，尤其是高素质研发人员的需求更将进一步增长。本公司在持续引进人才、稳定人才队伍和避免人才流失等方面存在一定的风险。

#### 7、政策性风险

##### (1)股东住所地向中国境内投资的法律法规变化引致的风险

本公司控股股东环诚科技住所地在香港。香港为我国特别行政区，推行自由贸易政策，其现行法律法规对香港公司在大陆进行投资无限制性规定(《中华人民共和国香港特别行政区基本法》第 115 条规定，香港特别行政区实行自由贸易政策，保障货物、无形资产和资本的自由流动)。但香港特别行政区有独立的立法权，其向中国境内投资的法律、法规存在变化的可能性，若该等法律法规发生变化，将可能影响环诚科技在本公司的投资行为。

本公司实际控制人所控制的日月光股份、环隆电气等为台湾法人。台湾当局也对台商赴大陆投资做出一些限制性规定。根据台湾当局制定的《在大陆地区从事投资或技术合作许可办法》及具体细则，本公司主要从事电子产品设计制造服务(DMS)行业，为台湾当局所允许的产业范围，但不能排除未来台湾当局可能会对台湾在大陆的投资采取其他限制性规定，届时将对本公司的经营造成不利影响。公司存在台湾地区对大陆投资及技术合作政策发生变化的风险。

(2)本公司在台湾设立企业可能面临政策变化的风险

2009年6月底，台湾当局公布《大陆地区人民来台投资许可办法》和《大陆地区之营利事业在台设立分公司或办事处许可办法》，允许大陆企业赴台湾投资。经台湾当局经济部核准，本公司通过全资子公司环鸿香港，赴台湾设立环鸿台湾，该公司于2010年1月26日完成工商登记。环鸿台湾在台湾南投县设立工厂从事电子制造服务业务，并在台湾建立研发团队，作为对上海总部研发中心的补充。

根据公司发展战略，环鸿台湾未来将维持其现有经营规模，没有大规模增加产能的计划。环鸿台湾的注册资本为新台币9.8亿元(按验资时的汇率折算约3,039.98万美元)。未来若台湾当局对大陆居民和企业赴台投资的政策发生变化，作出不利于本公司投资环鸿台湾或不利于环鸿台湾正常经营的限制性规定，将对本公司经营造成不利影响。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、公司章程对公司分红政策规定如下：

(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。

2、2012年公司根据《公司章程》规定的现金分红政策对2011年度利润进行了分红。

环旭电子2011年度实现母公司税后利润310,758,260.56元，按《中华人民共和国公司法》、《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%", 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。

该分配方案已经 2012 年 4 月 25 日召开的环旭电子股份有限公司 2011 年度股东大会审议通过。并于 2012 年 6 月 8 日公告实施。现金红利已于 2012 年 6 月 20 日发放, 详情参见公司于 2012 年 6 月 8 日披露的《环旭电子股份有限公司 2011 年度分红实施公告》(公告编号: 临 2012-018)。

3、环旭电子 2012 年度母公司税后利润为 379,428,864.85 元, 按《中华人民共和国公司法》、《公司章程》规定提取 10% 的法定盈余公积金为 37,942,886.48 元。

根据《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的规定, 将公司年度分配的现金红利总额与年度归属于上市公司股东的净利润之比不低于 30%, 作为平均分红水平的衡量基准。2012 年度归属于上市公司股东的净利润为 647,333,739.09 元, 公司拟以现金形式分配的利润不低于年度归属于上市公司股东的净利润的 30%, 即不低于人民币 194,200,121.73 元, 公司董事会研究, 拟以总股本 1,011,723,801 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 1.92 元 (含税), 分红总额为人民币 194,250,969.79 元, 不送股, 不转增股本, 剩余未分配利润全部结转以后年度分配。

此利润分配预案尚需提交股东大会审议。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正, 但未提出现金红利分配预案的, 公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年 (含报告期) 的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2012 年		1.92		194,250,969.79	647,333,739.09	30.01
2011 年		0.45		45,527,571.05	451,759,446.86	10.08
2010 年					538,640,436.54	

## 五、 积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

详见公司同日于上海证券交易所网站上披露的《环旭电子股份有限公司 2012 年度企业社会责任报告书》。

## 第六节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、企业合并情况

依照公司临 2012-014 公告披露的《环旭电子股份有限公司第二届董事会第十二次会议决议公告》，由公司全资子公司环胜电子(深圳)有限公司吸收合并另一全资子公司环鸿电子(深圳)有限公司，并授权子公司董事会全权处理相关作业细节。现公司经营生产吸收合并已于 2012 年 12 月 24 日取得"深圳市经济贸易和信息化委员会"批准，工商登记，税务、海关等相关手续正在办理中。

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

√ 不适用

### 七、重大合同及其履行情况

#### (一) 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。

#### (二) 担保情况

√ 不适用

#### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、 承诺事项履行情况

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	环诚科技有限公司和日月光半导体(上海)股份有限公司	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,不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的环旭电子股份,也不由环旭电子回购本公司直接或间接持有的上述股份。	2012.2.20-2015.2.19	是	是
	其他	环诚科技有限公司	1、对于环旭电子目前存在或即将存在部分专利权及专利申请权与环隆电气股份有限公司(以下简称“环隆电气”)共有的情形,为保障环旭电子及其中小股东的利益,承诺人特承诺:若环隆电气(包括环隆电气所控制的除环旭电子及其所控制企业之外其他企业)在行使其专利申请共有权及专利共有权时,对环旭电子及其所控制企业造成任何权利侵害及经济损失,承诺人将对环旭电子及其所控制企业遭受的损失承担法律责任并给予全额补偿。2、在环旭电子首次公开发行股票前,如因劳务派遣单位拖欠被派遣人员工资等损害被派遣人员情形导致环旭电子须承担连带赔偿责任的,承诺人同意补偿环旭电子的全部经济损失。3、如应有权部门的要求或决定,环旭电子及其子公司需为职工补缴社会保险费或住房公积金,或者环旭电子及其子公司因未依法为职工缴纳社会保险费或住房公积金而被处以任何罚款或遭受损失,承诺人愿在毋须环旭电子及其子公司支付对价的情况下承担该等责任。	长期	否	是
	其他	日月光半导体(上海)股份有限公司	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。	长期	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>	长期	否	是
------------------------	--------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----	---	---

解决 同业 竞争	日月光半导体 制造股份有限 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。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>	长期	否	是
解决 同业 竞争	环隆电气股份 有限公司	<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</p>	长期	否	是

			<p>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>			
其他承诺	其他	环旭电子股份有限公司	与超募资金使用有关的承诺：承诺偿还银行贷款后十二个月内不进行证券及衍生品投资、委托贷款（包括为他人提供财务资助）及上海证券交易所认定的其他高风险投资。	2012.3.23-2013.3.22	是	是

**九、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	
	原聘任	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	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	115	119
境内会计师事务所审计年限	1	2

公司 2012 年度财务审计机构德勤华永会计师事务所有限公司(以下简称“原德勤华永”)根据财政部、工商总局、商务部、外汇局、证监会《关于印发<中外合作会计师事务所本土化转制方案>的通知》(财会[2012] 8 号)的有关规定, 转制为德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“新德勤华永”)。并于 2013 年 1 月 1 日起, 新德勤华永已取代原德勤华永成为与我公司签署相关审计服务协议的一方, 完全享有和承担原德勤华永在服务协议下的全部权利和义务(包括对原德勤华永已经提供的服务承担责任), 原德勤华永在服务协议项下的责任和义务则从该日起立即解除。

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

**十一、其他重大事项的说明**

报告期内公司无其他重大事项。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	904,923,801	100						904,923,801	89.44
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	0.89
其中：境内非国有法人持股	9,049,238	1.00						9,049,238	0.89
境内自然人持股									
4、外资持股	895,874,563	99.00						895,874,563	88.55
其中：境外法人持股	895,874,563	99.00						895,874,563	88.55
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			106,800,000				106,800,000	106,800,000	10.56
1、人民币普通股			106,800,000				106,800,000	106,800,000	10.56
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						1,011,723,801	100.00

## 2、 股份变动情况说明

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 2012 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。

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

报告期内，公司首次向社会公众公开发行 10,680 万股 A 股股票，致公司归属于上市公司股东的每股净资产由 2011 年末的 2.28 元/股上升到 2012 年末的 3.4 元/股，基本每股收益由 2011 年的 0.50 元/股上升到 2012 年的 0.65 元/股。

### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏瑞华投资控股集团有限公司自有资金投资账户	0	3,867,781	3,867,781	0	新股上市网下配售限购	2012 年 5 月 21 日
华安宏利股票型证券投资基金	0	3,631,713	3,631,713	0	新股上市网下配售限购	2012 年 5 月 21 日
渤海证券股份有限公司自营账户	0	1,815,856	1,815,856	0	新股上市网下配售限购	2012 年 5 月 21 日
全国社保基金一零四组合	0	1,452,685	1,452,685	0	新股上市网下配售限购	2012 年 5 月 21 日
全国社保基金四零四组合	0	1,271,099	1,271,099	0	新股上市网下配售限购	2012 年 5 月 21 日
中信证券股份有限公司自营账户	0	1,089,514	1,089,514	0	新股上市网下配售限购	2012 年 5 月 21 日
华鑫证券有限责任公司自营账户	0	1,089,514	1,089,514	0	新股上市网下配售限购	2012 年 5 月 21 日
安顺证券投资基金	0	1,089,514	1,089,514	0	新股上市网下配售限购	2012 年 5 月 21 日
鹏华丰润债券型证券投资基金	0	1,089,514	1,089,514	0	新股上市网下配售限购	2012 年 5 月 21 日
全国社保基金五零三组合	0	544,757	544,757	0	新股上市网下配售限购	2012 年 5 月 21 日
鹏华丰收债券型证券投资基金	0	544,757	544,757	0	新股上市网下配售限购	2012 年 5 月 21 日
鹏华丰盛稳固收益债券型证券投资基金	0	544,757	544,757	0	新股上市网下配售限购	2012 年 5 月 21 日
长江证券股份有限公司自营账户	0	363,171	363,171	0	新股上市网下配售限购	2012 年 5 月 21 日
银泰证券有限责任公司自营投资账户	0	363,171	363,171	0	新股上市网下配售限购	2012 年 5 月 21 日
受托管理泰康人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	0	363,171	363,171	0	新股上市网下配售限购	2012 年 5 月 21 日
受托管理泰康人寿保险股份有限	0	363,171	363,171	0	新股上市网	2012 年 5

公司-分红-团体分红					下配售限购	月 21 日
受托管理泰康人寿保险股份有限公司-分红-个人分红	0	363,171	363,171	0	新股上市网 下配售限购	2012 年 5 月 21 日
受托管理泰康人寿保险股份有限公司-万能-个险万能	0	363,171	363,171	0	新股上市网 下配售限购	2012 年 5 月 21 日
受托管理泰康人寿保险股份有限公司-万能-团体万能	0	363,171	363,171	0	新股上市网 下配售限购	2012 年 5 月 21 日
鹏华行业成长证券投资基金	0	363,171	363,171	0	新股上市网 下配售限购	2012 年 5 月 21 日
普天收益证券投资基金	0	363,171	363,171	0	新股上市网 下配售限购	2012 年 5 月 21 日
合计	0	21,300,000	21,300,000	0	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其 衍生证券 的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2012 年 2 月 10 日	7.6	106,800,000	2012 年 2 月 20 日	106,800,000	

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。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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 2012 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。

### (三) 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

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	18,902	年度报告披露日前第 5 个交易日末股 东总数	14,483			
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	88.55	895,874,563	0	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	0.89	9,049,238	0	9,049,238	无
交通银行—博时新兴成长 股票型证券投资基金	未知	0.74	7,473,948	7,473,948	0	未知
交通银行—华安创新证券 投资基金	未知	0.47	4,707,980	4,707,980	0	未知
中国平安人寿保险股份有 限公司—万能一个险万能	未知	0.42	4,203,503	4,203,503	0	未知
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险 产品	未知	0.33	3,349,993	3,349,993	0	未知
中融人寿保险股份有限公司—万能保险产品	未知	0.31	3,171,697	3,171,697	0	未知
中国银行—景顺长城优选 股票证券投资基金	未知	0.25	2,509,016	2,509,016	0	未知
全国社保基金—零四组合	未知	0.20	2,000,000	2,000,000	0	未知
中融人寿保险股份有限公司—分红保险产品	未知	0.17	1,723,218	1,723,218	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条 件股份的数量	股份种类及数量			
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金		7,473,948	人民币普通股			
交通银行—华安创新证券投资基金		4,707,980	人民币普通股			
中国平安人寿保险股份有限公司—万能一个险万能		4,203,503	人民币普通股			
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品		3,349,993	人民币普通股			
中融人寿保险股份有限公司—万能保险产品		3,171,697	人民币普通股			
中国银行—景顺长城优选股票证券投资基金		2,509,016	人民币普通股			
全国社保基金—零四组合		2,000,000	人民币普通股			
中融人寿保险股份有限公司—分红保险产品		1,723,218	人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司—富国沪深 300 增强证券投资基金		1,301,400	人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司—诺安新动力灵活配置混合型证券投资基金		1,091,909	人民币普通股			
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，公司不了解其余股东之间是否存在关联关系及一致行动的情况。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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。		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、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	211,113,200
主要经营业务	投资咨询服务及仓储管理服务
经营成果	环诚科技有限公司近年投入投资咨询服务及仓储管理服务。
现金流和未来发展策略	2012年营业活动之净现金流量为 USD\$6,326 仟元;未来发展仍以投资咨询服务及仓储管理服务为主。

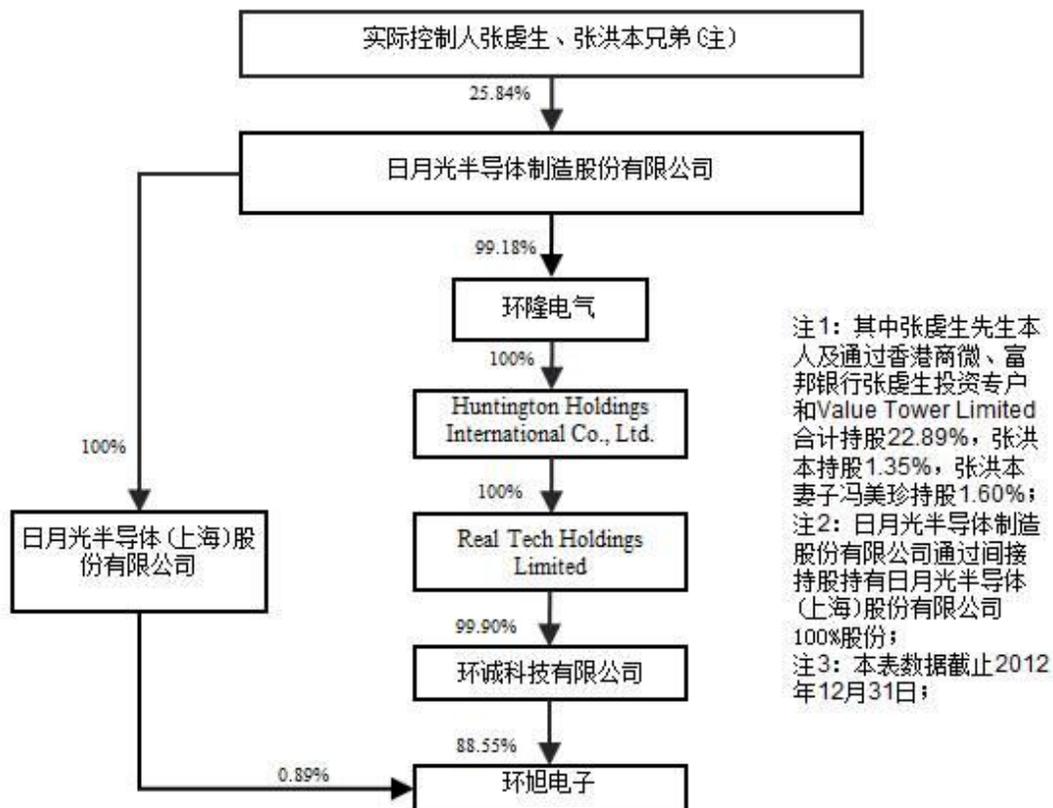
(二) 实际控制人情况

1、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
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	现控制日月光股份(台湾上市公司,股票代码2311)22.89%股权,并通过日月光股份控制宏璟建设股份有限公司(台湾上市公司,股票代码2527)26.22%股权,曾控股台湾证交所上市公司环隆电气股份有限公司,证券代码为2350,该公司已于2010年6月17日终止上市。另外持有鼎固控股有限公司(台湾上市公司,代码2923)29.15%股权。

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
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	与张虔生为兄弟关系，持有鼎固控股有限公司（台湾上市公司，代码 2923）29.15% 股权。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

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

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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
张洪本	董事长	男	66	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	0	不适用	0	新台币 5000-10000
张虔生	董事	男	69	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	0	不适用	0	新台币 10000 以上
何弘	副董事长	男	58	2011年3月29日	2012年12月17日	0	0	0	不适用	0	
Rutherford Chang	董事	男	34	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	0	不适用	0	新台币 1500-3000
魏镇炎	董事、总经理	男	59	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	0	不适用	50-60	
吴福辉	董事、副总经理	男	60	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	0	不适用	20-40	
董伟	独立董事	男	83	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	0	不适用	14.3	
潘飞	独立董事	男	57	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	0	不适用	14.3	
陈启杰	独立董事	男	64	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	0	不适用	14.3	
董宏思	监事会主席	男	55	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	0	不适用	0	新台币 3000-5000
石孟国	监事	男	50	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	0	不适用	0	新台币 500-1000
黄添一	职工代表监事	男	42	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	0	不适用	20-40	
林大毅	副总经理	男	50	2011年3月29日	2014年3月28日	0	0	0	不适用	40-50	

				日	日						
Lihwa Chen Christensen	副 总 经 理	女	58	2011 年 3 月 29 日	2014 年 3 月 28 日	0	0	0	不 用 适	50-60	
侯爵	副 总 经 理	男	57	2011 年 3 月 29 日	2014 年 3 月 28 日	0	0	0	不 用 适	20-40	
陈逢达	副 总 经 理	男	51	2011 年 3 月 29 日	2014 年 3 月 28 日	0	0	0	不 用 适	40-50	
刘鸿祺	副 总 经 理	男	57	2011 年 3 月 29 日	2014 年 3 月 28 日	0	0	0	不 用 适	20-40	
盛元新	副 总 经 理	男	55	2011 年 3 月 29 日	2014 年 3 月 28 日	0	0	0	不 用 适	20-40	
刘丹阳	副 总 经 理、董 事 会 秘 书， 财 务 总 监	男	48	2011 年 3 月 29 日	2014 年 3 月 28 日	0	0	0	不 用 适	20-40	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	440	

**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，于 2012 年 12 月 17 日辞去公司董事等职务。

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、上海友谊集团股份有限公司、上海万业企业股份有限公司独立董事职务

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 37 项；主编或参编各类著作 42 本；公开发表各类文章 195 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国际工商管理学院博士生导师，《财经高教研究》杂志副主编，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。

#### 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。

#### 高管：

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。目前担任公司资深副总经理职务

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。目前担任公司副总经理职务

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。目前担任公司副总经理职务

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。目前担任公司副总经理职务

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。目前担任公司副总经理职务

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。目前担任公司副总经理、财务总监及董事会秘书职务

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张洪本	日月光半导体制造(股)公司	日月光半导体制造股份有限公司任总经理及副董事长；日月瑞股份有限公司任董事长；Innosource Ltd.任董事；日月光半导体(上海)股份有限公司任董事；台湾福雷电子股份有限公司任董事长；Omniquest Industrial Ltd.任董事；ASE Test Limited (Singapore) 任董事；ASE (Korea) Inc.任董事；ASE Electronics (Malaysia) Sdn, Bhd.任董事；ASE Holding Ltd. (Bermuda) 任董事；J&R Holding Ltd.(Bermuda) 任董事；日月光半导体(昆山)有限公司任董事长及董事；日月光电子元器件(上海)有限公司任董事长及董事；洋鼎科技股份有限公司任董事；GAPT-Cayman任董事；日月光封装测试(上海)有限公司任董事；日月光电子元器件(昆山)有限公司任董事长及董事；ASE Japan Co., Ltd.任董事；日月光半导体（香港）有限公司任董事长及董事；日月光集成电路制造(中国)有限公司任董事；Alto Enterprises Ltd.任董事；Super Zone Holdings Ltd.任董事；Anstock Limited 任董事；RTH 公司任董事长及董事；环铨电子(昆山)公司任董事长及董事；环诚科技有限公司任董事长及董事；环隆电气股份有限公司任董事长；	1984 年 3 月 11 日	2015 年 6 月 21 日
张虔生	日月光半导体制造(股)公司	日月光半导体制造股份有限公司任执行长、董事长及董事长；日月瑞股份有限公司任董事长及董事长；ASE Japan Co., Ltd.任董事；台湾福雷电子股份有限公司任董事长及董事长；ASE Test Holding, Ltd.任董事；ASE (Korea) Inc.任董事；ISE Labs, Inc.任董事；ASE Holding Ltd.(Bermuda)任董事；J&R Holding Ltd.(Bermuda)任董事；Innosource Ltd.任董事；日月光半导体(昆山)有限公司任董事；ASE Test Limited (Singapore)任董事长；日月光半导体(上海)股份有限公司任董事长及董事；日月光电子元器件(上海)有限公司任董事；日月光投资(昆山)有限公司任董事长及董事；洋鼎科技股份有限公司任董事；日月光电子股份有限公司任董事长及董事长；ASE Mauritius Inc.任董事；ASE Corporation 任董事；苏州日月新半导体有限公司任董事长；日月光电子元器件(昆山)有限公司任董事；ASE Labuan Inc.任董事；日月光集成电路制造(中国)有限公司任董事；ASE Singapore Pte. Ltd.任董事；Alto Enterprises Ltd.任董事；Super Zone Holdings Ltd.任董事；Anstock Limited 任董事；环隆电气股份有限公司任董事；	1991 年 3 月 30 日	2015 年 6 月 21 日
Rutherford Chang	日月光半导体制造(股)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；台湾福雷电子股份有限公司任董事长；日月光封装测试(上海)有限公司任董事；日月光半导体(昆山)有限公司任监事；日月光投资(昆山)有限公司任董事；日月光半导体(威海)有限公司任董事；上海鼎汇房产开	2009 年 6 月 25 日	2015 年 6 月 21 日

		发有限公司任董事；上海鼎威房地产开发有限公司任董事；上海鼎裕房地产开发有限公司任董事；昆山鼎泓房地产开发有限公司任董事；昆山鼎悦房地产开发有限公司任董事；环隆电气股份有限公司任董事；		
何弘	日月光半导体制造(股)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 21 日
董宏思	日月光半导体制造(股)公司	日月光半导体制造股份有限公司任财务长及董事长；日月瑞股份有限公司任董事长； ASE Japan Co., Ltd.任监事；台湾福雷电子股份有限公司任监事长； ASE Marketing & Service Japan Co., Ltd.任监事； Innosource Ltd. 任董事； J&R Holding Ltd. (Bermuda) 任董事； ASE Investment (Labuan) Inc.任董事； ASE Holding Ltd. (Bermuda) 任董事； Omniquest Industrial Ltd.任董事； ASE Test Holding, Ltd.任董事； ASE Test Finance, Ltd.任董事； ASE (Korea) Inc.任董事； ASE Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.任董事； ISE Labs, Inc.任董事； ASE Mauritius Inc.任董事；日月光电子股份有限公司任董事长；日月光电子元件(昆山)有限公司任监事； ASE Labuan Inc. 任董事； ASE Corporation 任董事； Alto Enterprises Ltd.任董事； Anstock Limited 任董事；洋鼎科技股份有限公司任监事；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。	1991 年 3 月 30 日	2015 年 6 月 21 日
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；云涌电子(上海)有限公司任董事。 HUNTINGTON HOLDINGS INTERNATIONAL CO. LTD. 任董事； REAL TECH HOLDINGS LIMITED 任董事；环诚科技有限公司任董事	2011 年 5 月 26 日	2014 年 5 月 25 日
林大毅	Universal ABIT Holding Co., Ltd.	Universal ABIT Holding Co., Ltd.任董事。	2008 年 12 月 31 日	

魏镇炎	环隆电气股份有限公司	环隆电气股份有限公司任董事； HUNTINGTON HOLDINGS INTERNATIONAL CO. LTD.任董事；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； UNITECH HOLDINGS INTERNATIONAL CO. LTD.任董事； REAL TECH HOLDINGS LIMITED 任董事；环铨电子(昆山)有限公司任董事；环诚科技有限公司任董事；	2012 年 7 月 23 日	
-----	------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------	--

此表数据截止 2012 年 12 月 31 日

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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	
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；上海万业企业股份有限公司独立董事		
陈启杰	上海财经大学	上海财经大学国际工商管理学院博士生导师，《财经高教研究》杂志副主编，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。		
董宏思	大众商业银行股份有限公司	大众商业银行任独立董事； H.R.SILVINE-CMC Co., Ltd.任董事	2010 年 6 月 29 日	2013 年 6 月 28 日

此表数据截止 2012 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应付报酬情况	人民币 4,403,386 元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 4,403,386 元

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
何弘	董事	离任	退休

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	5,135
主要子公司在职员工的数量	7,729
在职员工的数量合计	12,864
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	10,320
销售人员	598
技术人员	1,258
财务人员	95
行政人员	593
合计	12,864
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	7
硕士	539
本科	1,998
专科	1,803
其他	8,517
合计	12,864

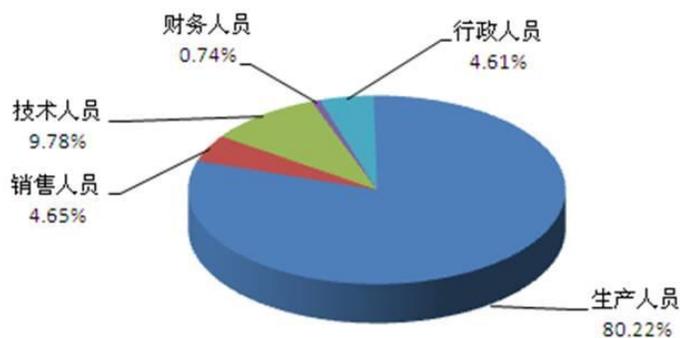
### (二) 薪酬政策

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

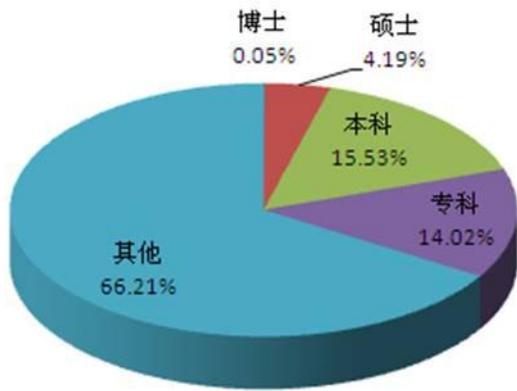
### (三) 培训计划

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

### (四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	11,387,269 小时
劳务外包支付的报酬总额	143,122,560 元人民币

## 第九节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

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

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

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

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

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

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

(七)、关于投资者关系及相关利益者：公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、上海证券交易所《上市公司现金分红指引（征求意见稿）》的有关要求，加大现金分红的比例，保护中小投资者的利益，使全体股东分享公司的经营成果，公司积极接待各类投资者，并在公司网站上开设投资者关系板块，进一步加强了投资者对公司的了解和认同，促进了公司与投资者之间的良性互动，有利于切实保护投资者利益。公司能够充分尊重和员工、供应商、客户、银行等利益相关者合法权益，在经济交往中做到互惠互利，以推动公司持续、健康发展。

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

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

管理制度》，本报告期内，公司按照该制度的规定，对公司定期报告披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。报告期内不存在有内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 4 月 25 日	1、关于《2011 年度董事会工作报告》的议案；2、关于《2011 年度监事会工作报告》的议案；3、关于《2011 年度财务决算报告》的议案；4、关于《2011 年年度报告及其摘要》的议案；5、关于《公司 2011 年度日常关联交易情况说明》的议案；6、关于《公司 2011 年度税后利润提取 10%法定公积金及利润分配》的议案；7、关于修改《环旭电子股份有限公司章程》（上市后适用）的议案；8、关于修改《日常关联交易决策制度》的议案；9、关于修改《募集资金管理制度》的议案；10、关于制定《累积投票制实施细则》的议案；11、关于《公司独立董事 2011 年度薪酬》的议案；12、关于《聘请德勤华永会计师事务所有限公司为 2012 年度审计机构》的议案；13、关于《2012 年度金融衍生品交易预测报告》的议案；14、关于《使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金》的议案。	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 4 月 26 日

环旭电子股份有限公司 2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 25 日（星期三）上午 9:30-11:30 在龙东商务酒店二楼宴会厅召开。本次会议由公司董事会提议召开，主持人为公司董事长张洪本，采取现场投票的方式。出席会议的股东及股东授权代表共 22 人，代表公司股份 921,216,515 股，占公司总股本 1,011,723,801 的 91.0542%，符合法定要求。公司部分董事、监事、高管及见证律师列席了会议。独立董事在本次大会上进行了述职，经本次大会审议表决，通过了上述议案。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张洪本	否	5	5	0	0	0	否	1
张虔生	否	5	5	0	0	0	否	0
魏镇炎	否	5	5	0	0	0	否	1
吴福辉	否	5	5	0	0	0	否	1
Rutherford Chang	否	5	3	0	2	0	是	0
何弘	否	5	2	0	3	0	是	0
董伟	是	5	5	0	0	0	否	1
潘飞	是	5	5	0	0	0	否	1
陈启杰	是	5	4	0	1	0	否	1

何弘先生、Rutherford Chang 先生因长期在台湾地区和美国工作，故连续两次未亲自出席董事会会议。在董事会召开前，两位董事均仔细审阅资料，并委托相关董事出席。这符合《上海证券交易所董事选任与行为指引》的相关规定。

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

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会战略委员会发挥金融、管理、财务等方面的专业优势，为公司的重要发展战略举措以及公司年度战略计划提供了建议；董事会薪酬与考核委员会委员，仔细核查了年度报告所披露的公司董事及高级管理人员的薪酬情况，并对公司独立董事、高级管理人员的薪酬进行审议；董事会提名委员会，广泛的为公司物色富有战略眼光，富有经验和魄力的董事及高级管理人员；董事会审计委员会，充分发挥财务专长，仔细审阅公司定期财务报告，检查公司关联交易情况，重大交易情况，积极参与了公司 2012 年年报审计工作，认真听取了公司管理层对全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，审阅了公司的财务报表、审计初稿和审计报告，充分掌握了公司的经营和财务状况，并与审计师当面沟通，全面了解公司年度审计情况，指导、督促会计师的审计工作，保证了年审工作的独立有序完成。审计委员会认真关注检查德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）2011 年度审计工作的进行情况，并建议董事会继续聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度审计机构。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

# 第十节 内部控制

## 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

### 1、 内部控制责任声明

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，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司财务报告相关内部控制的目标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。

### 2、 内部控制制度建设情况

公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了相关内部控制，基本形成了健全的内部控制系统，具体包括薪工循环管理、固定资产循环管理、采购与付款循环管理、生产循环管理、研发循环管理、销售与收款循环管理、资讯循环管理、投资循环管理、融资循环管理。公司现有的内部控制制度涵盖了公司营运与管理的各层面与各环节，具有完整性、合理性和有效性。本公司董事会认为：截止至 2012 年 12 月 31 日，公司在所有重大营运流程方面已建立了健全、合理的内部控制制度，并已得到了有效遵循。

内部控制自我评价报告详见附件

## 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

依财政部办公厅证监会办公厅 2012 年 8 月 14 日发布的《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会（2012）30 号），公司 2012 年度尚未聘请外部会计事务所进行内部控制审计。公司拟于 2013 年度聘请合格的会计师事务所对公司进行内部控制审计。

# 第十一节 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（特殊普通合伙）注册会计师吴晓辉、胡海铭审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

## 二、 财务报表及附注详见附件

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：张洪本  
环旭电子股份有限公司  
2013 年 3 月 25 日

环旭电子股份有限公司

附件

财务报表及附件  
2012年12月31日止年度

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审计报告	1 - 2
合并资产负债表	3 - 4
合并利润表	5
合并现金流量表	6
合并股东权益变动表	7 - 8
公司资产负债表	9 - 10
公司利润表	11
公司现金流量表	12
公司股东权益变动表	13
财务报表附注	14 - 90

## 审计报告

德师报(审)字(13)第 P0292 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 2012 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2012 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 2012 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2012 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(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国·上海

2013 年 3 月 25 日

2012年12月31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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(五)1	1,092,578,120.60	1,274,505,277.06
交易性金融资产	(五)2	283,474.42	646,954.11
应收票据	(五)3	14,962,053.87	-
应收账款	(五)4	3,684,052,754.15	2,495,717,281.98
预付款项	(五)6	3,977,334.49	14,189,568.83
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(五)5	27,989,053.24	36,262,996.85
存货	(五)7	1,729,352,416.98	1,381,932,582.90
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(五)8	392,113,726.48	37,363,963.55
<b>流动资产合计</b>		<b>6,945,308,934.23</b>	<b>5,240,618,625.28</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	1,084,012,818.40	874,262,484.72
在建工程	(五)10	30,108,395.40	16,479,665.46
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产	(五)11	30,948,984.05	28,302,566.40
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	(五)12	42,307,379.21	40,646,340.62
其他非流动资产		3,338,389.31	1,956,178.98
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,190,715,966.37</b>	<b>961,647,236.18</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,136,024,900.60</b>	<b>6,202,265,861.46</b>

2012年12月31日

## 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
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(五)14	1,127,841,547.42	896,864,196.61
交易性金融负债	(五)15	410,681.51	-
应付票据		-	-
应付账款	(五)16	3,089,964,822.72	2,413,540,247.61
预收款项	(五)17	7,884,312.37	5,095,874.21
应付职工薪酬	(五)18	209,061,925.03	163,196,438.43
应交税费	(五)19	(31,727,881.28)	26,893,927.39
应付利息	(五)20	1,092,886.22	7,268,786.07
应付股利		-	-
其他应付款	(五)21	148,688,954.11	148,282,423.81
一年内到期的非流动负债	(五)23	19,832,310.01	11,450,117.59
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>4,573,049,558.11</b>	<b>3,672,592,011.72</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(五)24	75,808,404.40	420,804,861.80
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债	(五)22	12,883,923.00	24,042,803.31
递延所得税负债	(五)12	16,543,379.43	17,747,896.25
其他非流动负债	(五)25	14,510,846.46	7,043,837.59
<b>非流动负债合计</b>		<b>119,746,553.29</b>	<b>469,639,398.95</b>
<b>负债合计</b>		<b>4,692,796,111.40</b>	<b>4,142,231,410.67</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	(五)26	1,011,723,801.00	904,923,801.00
资本公积	(五)28	687,713,912.94	20,515,555.85
减：库存股	(五)27	-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(五)29	162,119,093.84	124,176,207.36
一般风险准备		-	-
未分配利润	(五)30	1,616,307,152.02	1,052,443,870.46
外币报表折算差额		(34,635,170.60)	(42,024,983.88)
归属于母公司股东权益合计		3,443,228,789.20	2,060,034,450.79
少数股东权益		-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>3,443,228,789.20</b>	<b>2,060,034,450.79</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>8,136,024,900.60</b>	<b>6,202,265,861.46</b>

附注为财务报表的组成部分

第3页至第90页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

## 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	13,335,294,595.52	12,707,589,804.50
二、营业成本	(五)31	11,670,547,953.42	11,243,920,694.09
营业税金及附加	(五)32	7,123,371.53	8,777,685.93
销售费用	(五)33	210,674,102.48	234,844,037.30
管理费用	(五)34	684,012,834.88	671,607,447.44
财务费用	(五)35	11,210,818.47	15,861,813.54
资产减值损失	(五)38	19,407,158.72	7,163,377.54
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(五)36	(774,161.20)	(513,568.97)
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)37	11,275,772.90	1,993,180.93
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)		742,819,967.72	526,894,360.62
加：营业外收入	(五)39	27,018,077.47	22,299,128.80
减：营业外支出	(五)40	6,763,221.52	5,033,735.09
其中：非流动资产处置损失		6,051,515.95	2,969,549.83
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		763,074,823.67	544,159,754.33
减：所得税费用	(五)41	115,741,084.58	92,400,307.47
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		647,333,739.09	451,759,446.86
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
归属于母公司所有者的净利润		647,333,739.09	451,759,446.86
少数股东损益		-	-
六、每股收益：			
(一)基本每股收益	(五)42	0.65	0.50
(二)稀释每股收益	(五)42	不适用	不适用
七、其他综合收益	(五)43	7,389,813.28	31,145,340.11
八、综合收益总额		<b>654,723,552.37</b>	<b>482,904,786.97</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		654,723,552.37	482,904,786.97
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为：2011年1月1日至合并日为人民币41,614,446.05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为：2011年1月1日至合并日为人民币9,132,437.39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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,270,139,610.58	13,340,347,423.26
收到的税费返还		67,047,475.77	93,139,265.36
收到其他与经营活动有关的现金	(五)44	56,783,022.05	49,660,436.40
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>12,393,970,108.40</b>	<b>13,483,147,125.02</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		10,985,463,716.79	11,102,231,804.33
支付给职工以及为职工支付的现金		1,045,655,487.47	1,111,289,612.43
支付的各项税费		134,402,161.28	132,715,344.40
支付其他与经营活动有关的现金	(五)44	235,215,534.29	223,593,333.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>12,400,736,899.83</b>	<b>12,569,830,094.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>(6,766,791.43)</b>	<b>913,317,030.63</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,573,850,363.45	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		16,890,032.59	30,410,324.87
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,590,740,396.04</b>	<b>35,556,974.29</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		430,506,962.83	163,018,422.76
投资支付的现金		1,917,074,590.55	3,153,468.49
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	851,694,887.66
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,347,581,553.38</b>	<b>1,017,866,778.91</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(756,841,157.34)</b>	<b>(982,309,804.62)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		773,419,191.90	-
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		8,875,600,523.05	9,064,415,590.91
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)28	-	7,050,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>9,649,019,714.95</b>	<b>9,071,465,590.91</b>
偿还债务支付的现金		8,986,605,350.42	8,613,093,193.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,067,839.48	121,521,220.74
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)44	-	696,549,292.50
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>9,070,673,189.90</b>	<b>9,431,163,706.33</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>578,346,525.05</b>	<b>(359,698,115.42)</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>1,432,417.63</b>	<b>(44,791,528.60)</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>(183,829,006.09)</b>	<b>(473,482,418.01)</b>
加：年初现金及现金等价物余额		1,272,099,668.22	1,745,582,086.23
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,088,270,662.13</b>	<b>1,272,099,668.22</b>

## 合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目	本年金额							少数 股东 权益	股东 权益合计
	归属于母公司股东权益								
	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	20,515,555.85	-	124,176,207.36	1,052,443,870.46	(42,024,983.88)	-	2,060,034,450.79	
二、本年增减变动金额									
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	-	647,333,739.09	
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	7,389,813.28	-	7,389,813.28	
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	<b>647,333,739.09</b>	<b>7,389,813.28</b>	-	<b>654,723,552.37</b>	
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本(注 1)	106,800,000.00	666,619,191.90	-	-	-	-	-	773,419,191.90	
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	579,165.19	-	-	-	-	-	579,165.19	
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积	-	-	-	37,942,886.48	(37,942,886.48)	-	-	-	
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	(45,527,571.05)	-	-	(45,527,571.05)	
三、本年年末余额	<b>1,011,723,801.00</b>	<b>687,713,912.94</b>	-	<b>162,119,093.84</b>	<b>1,616,307,152.02</b>	<b>(34,635,170.60)</b>	-	<b>3,443,228,789.20</b>	

注 1：系发行人民币普通股股票之影响，详见附注(五)、26。

## 合并股东权益变动表—续

单位：人民币元

项目	上年金额							少数 股东权益	股东 权益合计
	归属于母公司股东权益								
	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	<b>904,923,801.00</b>	<b>20,515,555.85</b>	-	<b>124,176,207.36</b>	<b>1,052,443,870.46</b>	<b>(42,024,983.88)</b>	-	<b>2,060,034,450.79</b>	

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 6。

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 3 及注 5。

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 4。

2012年12月31日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		356,396,243.75	309,019,685.30
交易性金融资产		283,474.42	646,954.11
应收票据		14,962,053.87	-
应收账款	(十二)1	1,784,747,476.98	1,606,767,294.11
预付款项		2,282,549.01	11,023,645.43
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(十二)2	11,742,126.32	7,401,676.88
存货		815,572,427.40	869,020,290.74
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		269,133,380.98	17,682,618.61
<b>流动资产合计</b>		<b>3,255,119,732.73</b>	<b>2,821,562,165.18</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	799,841,095.71	739,841,095.71
投资性房地产		-	-
固定资产		658,991,965.02	541,609,421.34
在建工程		15,447,666.26	10,972,201.85
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		18,969,342.96	20,710,473.04
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		14,321,243.77	9,378,085.22
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,507,571,313.72</b>	<b>1,322,511,277.16</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,762,691,046.45</b>	<b>4,144,073,442.34</b>

2012年12月31日

## 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
<b>流动负债：</b>			
短期借款		601,343,933.26	572,097,568.49
交易性金融负债		410,681.51	-
应付票据		-	-
应付账款		989,014,589.76	1,140,847,307.96
预收款项		4,062,207.48	3,367,083.28
应付职工薪酬		58,610,399.16	41,605,441.35
应交税费		(45,562,917.83)	11,475,449.86
应付利息		836,050.76	7,109,530.82
应付股利		-	-
其他应付款		28,892,908.51	49,438,163.24
一年内到期的非流动负债		2,985,996.00	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>1,640,593,848.61</b>	<b>1,825,940,545.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		13,815,175.00	6,539,167.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>13,815,175.00</b>	<b>317,438,863.24</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,654,409,023.61</b>	<b>2,143,379,408.24</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		1,011,723,801.00	904,923,801.00
资本公积		738,177,543.40	71,290,848.46
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		162,119,093.84	124,176,207.36
一般风险准备		-	-
未分配利润		1,196,261,584.60	900,303,177.28
<b>股东权益合计</b>		<b>3,108,282,022.84</b>	<b>2,000,694,034.10</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>4,762,691,046.45</b>	<b>4,144,073,442.34</b>

## 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	8,081,245,512.87	8,382,883,450.60
减：营业成本	(十二)4	7,340,703,107.42	7,614,045,990.05
营业税金及附加		-	-
销售费用		62,769,509.77	85,892,911.73
管理费用		249,723,268.55	306,203,912.51
财务费用		7,816,261.08	26,092,943.57
资产减值损失		(2,109,140.43)	892,410.10
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		(774,161.20)	(37,068.62)
投资收益(损失以“-”号填列)	(十二)5	8,165,909.45	(55,149.05)
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)		429,734,254.73	349,663,064.97
加：营业外收入		16,779,164.03	11,002,739.98
减：营业外支出		3,843,991.07	1,803,668.55
其中：非流动资产处置损失		3,460,330.19	1,402,690.90
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		442,669,427.69	358,862,136.40
减：所得税费用		63,240,562.84	48,103,875.84
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		379,428,864.85	310,758,260.56
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		<b>379,428,864.85</b>	<b>310,758,260.56</b>

## 母公司现金流量表

单位：人民币元

项目	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,973,055,388.59	8,521,461,577.25
收到的税费返还	41,406,475.49	80,713,659.20
收到其他与经营活动有关的现金	34,055,788.13	21,087,058.66
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>8,048,517,652.21</b>	<b>8,623,262,295.11</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	7,301,503,938.08	7,674,394,210.34
支付给职工以及为职工支付的现金	422,820,177.07	402,886,820.94
支付的各项税费	72,017,659.37	80,200,084.35
支付其他与经营活动有关的现金	70,257,692.94	88,720,544.67
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>7,866,599,467.46</b>	<b>8,246,201,660.30</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>181,918,184.75</b>	<b>377,060,634.81</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,178,411,242.24	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	59,632,718.86	8,562,028.77
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	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,238,043,961.10</b>	<b>11,330,748.23</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	309,005,206.63	135,684,624.82
投资支付的现金	1,484,245,332.79	651,795,900.51
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	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,793,250,539.42</b>	<b>787,480,525.33</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>(555,206,578.32)</b>	<b>(776,149,777.10)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	773,419,191.90	-
取得借款收到的现金	3,155,219,396.71	4,189,545,567.76
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>3,928,638,588.61</b>	<b>4,189,545,567.76</b>
偿还债务支付的现金	3,436,514,011.62	4,111,594,218.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,459,624.97	27,269,234.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>3,507,973,636.59</b>	<b>4,138,863,452.80</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>420,664,952.02</b>	<b>50,682,114.96</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>47,376,558.45</b>	<b>(348,407,027.33)</b>
加：年初现金及现金等价物余额	309,019,685.30	657,426,712.63
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	<b>356,396,243.75</b>	<b>309,019,685.30</b>

## 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	本金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年初余额	904,923,801.00	71,290,848.46	124,176,207.36	900,303,177.28	2,000,694,034.10
二、本年增减变动金额					
(一)净利润	-	-	-	379,428,864.85	379,428,864.85
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	379,428,864.85	379,428,864.85
(三)所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本	106,800,000.00	666,619,191.90	-	-	773,419,191.90
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	267,503.04	-	-	267,503.04
3. 其他	-	-	-	-	-
(四)利润分配					
1. 提取盈余公积	-	-	37,942,886.48	(37,942,886.48)	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	(45,527,571.05)	(45,527,571.05)
(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	1,011,723,801.00	738,177,543.40	162,119,093.84	1,196,261,584.60	3,108,282,022.84

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、本年初余额	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

(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,公司已公开发行人民币普通股(A股)股票106,800,000股,每股发行价格为人民币7.60元,股票发行募集资金总额为人民币811,680,000.00元,扣除承销费及其他发行费用后的募集资金净额人民币773,419,191.90元,其中计入股本人民币106,800,000.00元,计入资本公积人民币666,619,191.90元。

(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。公司之子公司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。

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2012年12月31日的公司及合并财务状况以及2012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，其余额仍冲减少数股东权益。

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

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**

现金是指本集团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，且本集团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

本集团对应收账款采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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)	0-1
31-60 天	5-20
61-90 天	30-70
91 天以上	100

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

本集团对其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

10. 应收款项 - 续

10.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

11. 存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品和产成品等。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。

(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

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。

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。

## (二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

## 12. 长期股权投资 - 续

## 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。

## 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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

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

## 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。

本集团各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

本年度，本集团为更加合理反映固定资产的经济价值，折旧已经提足的资产仍然可以使用2年，因此将折旧已提足但仍在使用的设备，将原残值部分在2年期间内摊销至零元，即残值率为0%，并将本集团全球设备的折旧年限统一为1-7年，房屋建筑物的折旧年限统一为35年，残值率统一为零。

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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

**13. 固定资产 - 续**

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。

---

**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；当购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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

**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。

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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

**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。

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)。

(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

18.3.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。

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。

(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**

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。

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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

**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。

**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。本年度本集团对固定资产使用寿命及预计净残值率进行复核，详见附注(二)、13，本集团管理层认为该复核的结果对财务报表的影响不重大。

(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

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2012年12月31日, 本集团存货跌价准备的余额为人民币47,700,135.80元(2011年12月31日为人民币27,339,970.52元)。

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。本年度本集团对应收账款坏账准备的计提方式进行重新评估, 详见附注(二)、10, 本集团管理层认为该评估结果对财务报表的影响不重大。于2012年12月31日, 本集团应收账款坏账准备的余额为人民币5,962,435.55元(2011年12月31日为人民币7,018,675.89元)。于2012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(2011年12月31日为人民币0.00元)。

递延所得税资产

于2012年12月31日, 本集团已确认递延所得税资产为人民币42,307,379.21元(2011年12月31日为人民币40,646,340.62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2012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68,805,331.55元未确认递延所得税资产(2011年12月31日为人民币51,872,811.91元)。

预计负债

于2012年12月31日, 本集团估计的产品质量保证成本为人民币12,883,923.00元(2011年12月31日为人民币24,042,803.31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

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 2012 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 2012 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。截至报告日，环鸿电子(深圳)有限公司的注销程序正在进行中，详见附注(四)1.(2)注 1。

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 2011 年 12 月 31 日及 2012 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。

(三) 税项 - 续

1. 企业所得税-续

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莱纳州税法。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%。根据北卡罗莱纳州税法规定, 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莱纳州企业所得税, 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, 2012 年度及 2011 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。

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) 代扣代缴营业税及增值税: 按应支付佣金金额的 5% 及 6% 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: 按实际缴纳的流转税税额的 7% 缴纳。
- (7) 教育费附加: 按实际缴纳的流转税税额的 3% 缴纳。
- (8) 地方教育费附加: 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(注1)	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110,000,000.00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服务;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110,000,000.00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、机车零件配备批发业、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,电子零组件制造,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服务,对外投资。	美元50,000,000.00元	-	100	100	是	-	不适用

注1:2012年9月,环旭电子股份有限公司对环鸿电子(昆山)有限公司增资人民币60,000,000.00元。该项增资由已经信永中和会计师事务所上海分所审验,出具了XYZH/2012SHA3011号验资报告。

## (四) 企业合并及合并财务报表 - 续

## 1. 子公司情况 - 续

## (2)同一控制下企业合并取得的子公司

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(注1)	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 75,000,000.00 元	生产经营新型电子元器件, 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、主机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 75,000,000.00 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: 于本年度环胜电子(深圳)有限公司以吸收合并形式合并环鸿电子(深圳)有限公司, 基准日为 2012 年 10 月 1 日。环胜电子(深圳)有限公司为存续公司; 环鸿电子(深圳)有限公司所有的债权债务由环胜电子(深圳)有限公司享有及承担, 其注销程序正在进行中。环胜电子(深圳)有限公司的实收资本增加到美元 75,000,000.00 元。

## (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	-	-	139,204.84	-	-	328,811.62
美元	2,583.89	6.2855	16,240.93	1,310.89	6.3009	8,259.74
欧元	155.00	8.3176	1,289.23	1,790.00	8.1625	14,610.88
港币	3,519.00	0.8108	2,853.16	3,899.00	0.8107	3,160.92
日元	507,030.00	0.0731	37,088.54	188,922.00	0.0811	15,330.40
墨西哥比索	40,000.00	0.4846	19,383.20	50,000.00	0.4500	22,499.52
新台币	175,000.00	0.2164	37,877.15	265,000.00	0.2081	55,152.03
银行存款：						
人民币	-	-	590,591,902.64	-	-	668,011,015.78
美元	61,004,992.23	6.2855	383,447,330.74	69,581,103.05	6.3009	438,434,724.63
欧元	653,844.23	8.3176	5,438,414.77	522,238.23	8.1625	4,262,770.64
港币	1,057,524.32	0.8108	857,440.72	597,799.92	0.8107	484,636.39
日元	20,608,828.00	0.0731	1,507,105.37	27,310,485.00	0.0811	2,214,880.33
墨西哥比索	8,777,866.00	0.4846	4,253,578.31	14,844,791.00	0.4500	6,680,155.95
新台币	470,894,202.00	0.2164	101,920,952.53	728,248,227.00	0.2081	151,563,659.39
其他货币资金：						
人民币	-	-	2,070,000.00	-	-	-
新台币	10,000,000.00	0.2164	2,164,408.47	10,000,000.00	0.2081	2,081,208.84
日元	1,000,000.00	0.0731	73,050.00	4,000,000.00	0.0811	324,400.00
合计			<b>1,092,578,120.60</b>			<b>1,274,505,277.06</b>

## (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	5,240,602.50	1,073,749.22
中国台湾地区	204,733,757.07	256,837,312.27
美国	75,505,921.85	58,057,942.76
日本	4,517,886.39	4,648,329.47
墨西哥	4,272,961.51	6,713,829.48
合计	<b>294,271,129.32</b>	<b>327,331,163.20</b>

- (3) 于2012年12月31日，本集团其他货币资金中包括定期存款人民币2,070,000.00元，系用于关税保证金；定期存款新台币10,000,000.00元和日元1,000,000.00元，折合人民币合计2,237,458.47元，系用于关税保证金。(2011年12月31日：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)。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	283,474.42	646,954.11
合计	<b>283,474.42</b>	<b>646,954.11</b>

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

于2012年12月31日及2011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同，于年末以公允价值计量。

## 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	14,962,053.87	-
合计	<b>14,962,053.87</b>	-

- (2) 于2012年12月31日及2011年12月31日，本集团无已质押的应收票据。

- (3) 于2012年12月31日及2011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	3,690,015,189.70	100.00	5,962,435.55	100.00	2,502,735,957.87	100.00	7,018,675.89	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,690,015,189.70</b>	<b>100.00</b>	<b>5,962,435.55</b>	<b>100.00</b>	<b>2,502,735,957.87</b>	<b>100.00</b>	<b>7,018,675.89</b>	<b>100.00</b>

本集团将金额为人民币 800 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款，但单独测试未发生减值。

本集团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	3,252,832,349.59	88.16	-	3,252,832,349.59	2,326,974,877.89	92.97	-	2,326,974,877.89
0-30 天以内(含 30 天)	429,614,481.87	11.64	2,022,832.16	427,591,649.71	156,840,137.91	6.27	781,817.73	156,058,320.18
31-60 天	3,052,459.38	0.08	321,058.22	2,731,401.16	12,215,337.80	0.49	1,221,533.78	10,993,804.02
61-90 天	1,898,373.81	0.05	1,001,020.12	897,353.69	3,380,559.78	0.14	1,690,279.89	1,690,279.89
91 天以上	2,617,525.05	0.07	2,617,525.05	-	3,325,044.49	0.13	3,325,044.49	-
<b>合计</b>	<b>3,690,015,189.70</b>	<b>100.00</b>	<b>5,962,435.55</b>	<b>3,684,052,754.15</b>	<b>2,502,735,957.87</b>	<b>100.00</b>	<b>7,018,675.89</b>	<b>2,495,717,281.98</b>

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	3,690,015,189.70	100.00	5,962,435.55	3,684,052,754.15	2,502,525,376.28	99.99	6,808,094.30	2,495,717,281.98
1 至 2 年	-	-	-	-	210,581.59	0.01	210,581.59	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,690,015,189.70</b>	<b>100.00</b>	<b>5,962,435.55</b>	<b>3,684,052,754.15</b>	<b>2,502,735,957.87</b>	<b>100.00</b>	<b>7,018,675.89</b>	<b>2,495,717,281.98</b>

## (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	(7,018,675.89)	2,276,515.76
<b>合计</b>			<b>(7,018,675.89)</b>	<b>2,276,515.76</b>

## (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
锦州正兴电机有限公司	货款	208,581.36	无法收回	否
Prestolite Electric Indiel SA	货款	160,866.39	无法收回	否
CorEdge Networks	货款	17,774.33	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>387,222.08</b>		

(4) 于2012年12月31日及2011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	792,723,065.06	1年以内	21.48
联想(上海)电子科技有限公司	第三方客户	284,867,826.52	1年以内	7.72
Protek (Shanghai)Limited	第三方客户	213,591,265.09	1年以内	5.79
AU Optronics Corporation	第三方客户	191,956,951.22	1年以内	5.20
AU OPTRONICS (LABUAN) CORPORATION	第三方客户	190,706,992.05	1年以内	5.17
<b>合计</b>		<b>1,673,846,099.94</b>		<b>45.36</b>

(6) 于2012年12月31日及2011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	-	-	-	-	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	27,989,053.24	100.00	-	-	36,262,996.85	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	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>27,989,053.24</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>36,262,996.85</b>	<b>100.00</b>	-	-

本集团将金额为人民币150万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项，但单独测试未发生减值。

## (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	26,895,773.24	96.09	-	26,895,773.24	33,750,498.69	93.07	-	33,750,498.69
1至2年	256,680.00	0.92	-	256,680.00	1,681,468.16	4.64	-	1,681,468.16
2至3年	61,200.00	0.22	-	61,200.00	111,520.00	0.31	-	111,520.00
3至4年	72,400.00	0.26	-	72,400.00	714,510.00	1.97	-	714,510.00
4至5年	703,000.00	2.51	-	703,000.00	5,000.00	0.01	-	5,000.00
5年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	27,989,053.24	100.00	-	27,989,053.24	36,262,996.85	100.00	-	36,262,996.85

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

本年度无实际核销的其他应收款。

## (4) 于2012年12月31日及2011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	7,841,271.52	1年以内	28.02
台湾地区财政部台湾省中区国税局	主管税务局	2,358,689.88	1年以内	8.43
Valeo Sylvania, L.L.C.	第三方客户	1,779,455.10	1年以内	6.36
Panasonic Industrial Devices Sales Company of America	第三方供应商	1,392,573.38	1年以内	4.98
上海市电力公司	第三方供应商	1,288,164.70	1年以内	4.60
合计		14,660,154.58		52.39

## (6) 于2012年12月31日及2011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	3,977,334.49	100.00	14,151,618.26	99.73
1至2年	-	-	37,950.57	0.27
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,977,334.49</b>	<b>100.00</b>	<b>14,189,568.83</b>	<b>100.00</b>

## (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
Varta Microbattery Pte Ltd.	第三方供应商	875,533.73	1年以内	预付货款
National Products Inc.	第三方供应商	565,077.55	1年以内	预付货款
MEDIATEK INC.	第三方供应商	488,554.29	1年以内	预付货款
Noritake Co., Limited	第三方供应商	434,485.44	1年以内	预付货款
MEDIATEK SINGAPORE PTE LTD	第三方供应商	198,062.55	1年以内	预付货款
<b>合计</b>		<b>2,561,713.56</b>		

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2012年12月31日及2011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
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	3,977,334.49	7,077,289.34
<b>合计</b>	<b>3,977,334.49</b>	<b>14,189,568.83</b>

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	752,707,511.82	32,098,326.35	720,609,185.47	644,634,173.50	19,443,400.46	625,190,773.04
在产品	184,591,564.68	-	184,591,564.68	151,970,437.79	-	151,970,437.79
产成品	839,753,476.28	15,601,809.45	824,151,666.83	612,667,942.13	7,896,570.06	604,771,372.07
合计	<b>1,777,052,552.78</b>	<b>47,700,135.80</b>	<b>1,729,352,416.98</b>	<b>1,409,272,553.42</b>	<b>27,339,970.52</b>	<b>1,381,932,582.90</b>

于2012年12月31日及2011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		
原材料	19,443,400.46	18,124,511.81	5,550,999.37	-	81,413.45	32,098,326.35
在产品	-	-	-	-	-	-
产成品	7,896,570.06	9,589,801.52	1,954,301.16	-	69,739.03	15,601,809.45
合计	<b>27,339,970.52</b>	<b>27,714,313.33</b>	<b>7,505,300.53</b>	<b>-</b>	<b>151,152.48</b>	<b>47,700,135.80</b>

## (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，相关产成品已出售，所以将相关的存货跌价准备人民币 5,550,999.37 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 1,954,301.16 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	9,570,602.51	10,824,585.16
待摊维护费	10,596,908.73	8,157,058.07
待摊保险费	176,472.00	407,460.78
理财产品(注)	354,500,000.00	-
其他	17,269,743.24	17,974,859.54
合计	<b>392,113,726.48</b>	<b>37,363,963.55</b>

注：系本集团向银行购买的结构性理财产品。

## (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：	2,759,159,843.28	433,411,494.21	75,504,961.55	3,117,066,375.94
其中：土地	69,143,773.74	2,408,437.81	-	71,552,211.55
房屋及建筑物	461,774,410.88	4,556,967.10	-	466,331,377.98
机器设备	1,939,020,756.93	370,786,398.91	62,380,242.22	2,247,426,913.62
运输工具	6,514,197.33	877,770.04	1,486,046.18	5,905,921.19
电子设备、器具及家具	230,426,514.97	19,191,075.30	10,663,571.17	238,954,019.10
装修费	52,280,189.43	35,590,845.05	975,101.98	86,895,932.50
二、累计折旧合计：	1,884,897,358.56	203,609,055.17	55,452,856.19	2,033,053,557.54
其中：土地	-	-	-	-
房屋及建筑物	182,027,427.83	18,187,558.98	1,818,799.94	198,396,186.87
机器设备	1,487,572,478.91	156,393,727.55	42,729,025.84	1,601,237,180.62
运输工具	4,120,188.25	397,774.67	513,787.99	4,004,174.93
电子设备、器具及家具	195,959,924.30	13,391,142.84	9,783,584.88	199,567,482.26
装修费	15,217,339.27	15,238,851.13	607,657.54	29,848,532.86
三、固定资产账面净值合计	874,262,484.72			1,084,012,818.40
其中：土地	69,143,773.74			71,552,211.55
房屋及建筑物	279,746,983.05			267,935,191.11
机器设备	451,448,278.02			646,189,733.00
运输工具	2,394,009.08			1,901,746.26
电子设备、器具及家具	34,466,590.67			39,386,536.84
装修费	37,062,850.16			57,047,399.64
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备、器具及家具	-	-	-	-
装修费	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	<b>874,262,484.72</b>			<b>1,084,012,818.40</b>
其中：土地	69,143,773.74			71,552,211.55
房屋及建筑物	279,746,983.05			267,935,191.11
机器设备	451,448,278.02			646,189,733.00
运输工具	2,394,009.08			1,901,746.26
电子设备、器具及家具	34,466,590.67			39,386,536.84
装修费	37,062,850.16			57,047,399.64

## (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 32,511,634.41 元，因在建工程转入而增加人民币 375,558,655.22 元，因外币报表折算差额而增加人民币 25,341,204.58 元；本年减少中，因处置而减少人民币 75,504,961.55 元。

累计折旧本年增加中，因计提折旧增加人民币 184,103,749.51 元，因外币报表折算差额而增加人民币 19,505,305.66 元；本年减少中，因处置而减少人民币 55,452,856.19 元。

于 2012 年 12 月 31 日，本集团已抵押的固定资产账面价值为新台币 540,714,571.00 元，折合人民币 117,032,719.58 元，系用于抵押借款，详见附注(五)、23 及 24。

## (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	3,868,105.70	3,865,805.70	-	2,300.00	闲置的固定资产主要由产能暂时性过剩，这些固定资产预计将在 2013 年投入使用。
电子设备、器具及家具	-	-	-	-	
<b>合计</b>	<b>3,868,105.70</b>	<b>3,865,805.70</b>	-	<b>2,300.00</b>	
年初余额					
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，这些固定资产已在 2012 年投入使用。
电子设备、器具及家具	10,010.00	9,009.00	-	1,001.00	
<b>合计</b>	<b>8,269,547.56</b>	<b>6,377,904.98</b>	-	<b>1,891,642.58</b>	

(3) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 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	282,441.50	292,993.48
<b>合计</b>	<b>282,441.50</b>	<b>292,993.48</b>

(5) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日，本集团无持有待售的固定资产。

(6) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 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
待安装设备	30,108,395.40	-	30,108,395.40	16,479,665.46	-	16,479,665.46
<b>合计</b>	<b>30,108,395.40</b>	<b>-</b>	<b>30,108,395.40</b>	<b>16,479,665.46</b>	<b>-</b>	<b>16,479,665.46</b>

于2012年12月31日及2011年12月31日，本集团不存在被抵押的在建工程。

于2012年12月31日及2011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
待安装设备等	不适用	16,479,665.46	323,195,819.49	(312,704,296.09)	-	-	-	-	-	-	自有资金	26,971,188.86
待安装设备等	不适用	-	65,991,565.67	(62,854,359.13)	-	-	-	-	-	-	募股资金	3,137,206.54
<b>合计</b>		<b>16,479,665.46</b>	<b>389,187,385.16</b>	<b>(375,558,655.22)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>30,108,395.40</b>

## (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
<b>一、账面原值合计</b>	<b>59,593,826.28</b>	<b>10,048,032.86</b>	-	<b>69,641,859.14</b>
软件	37,136,253.79	10,048,032.86	-	47,184,286.65
专利权	74,255.00	-	-	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
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>31,291,259.88</b>	<b>7,401,615.21</b>	-	<b>38,692,875.09</b>
软件	27,653,445.91	6,923,408.58	-	34,576,854.49
专利权	30,320.79	7,425.50	-	37,746.29
商标权	-	18,630.00	-	18,630.00
土地使用权	3,607,493.18	452,151.13	-	4,059,644.31
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>28,302,566.40</b>			<b>30,948,984.05</b>
软件	9,482,807.88			12,607,432.16
专利权	43,934.21			36,508.71
商标权	186,300.00			167,670.00
土地使用权	18,589,524.31			18,137,373.18
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>28,302,566.40</b>			<b>30,948,984.05</b>
软件	9,482,807.88			12,607,432.16
专利权	43,934.21			36,508.71
商标权	186,300.00			167,670.00
土地使用权	18,589,524.31			18,137,373.18

本年度无形资产摊销额为人民币 6,448,650.95 元，因外币报表折算差额而增加人民币 952,964.26 元。

账面原值本年增加中，因购置而增加人民币 8,807,943.26 元，因外币报表折算差额而增加人民币 1,240,089.60 元。

## (2) 公司开发项目支出

本集团于 2012 年度及 2011 年度发生的研究支出分别为人民币 362,668,639.02 元及人民币 370,793,486.94 元，上述研究支出均按实际发生项目分别计入当年度管理费用。本集团于 2012 年度及 2011 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
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	9,561,443.20	4,942,014.96
政府补助递延收益	2,520,175.65	-
应付职工薪酬	8,821,489.88	5,767,408.83
折旧差异	3,843,974.55	4,479,302.19
预计负债	1,932,588.45	3,606,420.50
未实现毛利	3,397,746.81	11,099,632.87
固定资产及无形资产账面价值与计税基础的差异	6,769,518.41	7,718,915.92
其他	5,460,442.26	3,032,645.35
<b>小 计</b>	<b>42,307,379.21</b>	<b>40,646,340.62</b>
<b>递延所得税负债：</b>		
其他	16,543,379.43	17,747,896.25
<b>小计</b>	<b>16,543,379.43</b>	<b>17,747,896.25</b>

(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	2,314,989.30	1,180,291.21
可抵扣亏损	66,490,342.25	50,692,520.70
<b>合计</b>	<b>68,805,331.55</b>	<b>51,872,811.91</b>

(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
2012年	-	3,834,766.77
2013年	-	-
2014年	1,231,919.51	1,353,172.10
2015年及以后	65,258,422.74	45,504,581.83
<b>合计</b>	<b>66,490,342.25</b>	<b>50,692,520.70</b>

## (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	51,144,403.27	31,804,406.14
政府补助递延收益	16,801,171.00	-
应付职工薪酬	57,558,966.84	38,449,392.25
折旧差异	25,626,496.98	21,858,326.34
预计负债	12,883,923.00	24,042,803.31
未实现毛利	22,315,379.97	65,946,918.04
固定资产及无形资产账面价值与计税基础的差异	40,411,264.69	46,097,196.21
其他	34,108,725.01	19,084,679.15
<b>小计</b>	<b>260,850,330.76</b>	<b>247,283,721.44</b>
应纳税暂时性差异		
其他(注)	94,533,596.74	101,416,550.00
<b>小计</b>	<b>94,533,596.74</b>	<b>101,416,550.00</b>

注：系子公司 Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额产生的应纳税暂时性差异。

## 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		
一、坏账准备	7,018,675.89	1,474,661.68	2,276,515.76	387,222.08	132,835.82	5,962,435.55
二、存货跌价准备	27,339,970.52	27,714,313.33	7,505,300.53	-	151,152.48	47,700,135.80
三、固定资产减值准备	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>34,358,646.41</b>	<b>29,188,975.01</b>	<b>9,781,816.29</b>	<b>387,222.08</b>	<b>283,988.30</b>	<b>53,662,571.35</b>

## 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
信用借款	1,127,841,547.42	896,864,196.61
<b>合计</b>	<b>1,127,841,547.42</b>	<b>896,864,196.61</b>

于2012年12月31日及2011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2012年12月31日及2011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	410,681.51	-
<b>合计</b>	<b>410,681.51</b>	<b>-</b>

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	3,089,964,822.72	2,413,540,247.61
<b>合计</b>	<b>3,089,964,822.72</b>	<b>2,413,540,247.61</b>

(2) 于2012年12月31日及2011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2012年12月31日及2011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	7,884,312.37	5,095,874.21
<b>合计</b>	<b>7,884,312.37</b>	<b>5,095,874.21</b>

(2) 于2012年12月31日及2011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的款项。

(3) 于2012年12月31日及2011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	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	152,109,509.86	935,238,247.22	890,471,683.13	196,876,073.95
二、职工福利费	3,893,635.76	10,672,513.96	10,977,192.46	3,588,957.26
三、社会保险费	4,386,288.05	72,157,538.44	71,290,461.55	5,253,364.94
社会保险费分项				
其中：医疗保险费	1,183,684.72	16,131,020.15	15,897,305.23	1,417,399.64
基本养老保险费	2,922,522.61	49,373,992.54	48,796,842.31	3,499,672.84
失业保险费	136,068.92	2,082,499.04	2,055,165.90	163,402.06
工伤保险费	78,689.05	1,388,177.60	1,372,438.05	94,428.60
生育保险费	65,322.75	1,027,603.93	1,014,464.88	78,461.80
外来从业人员综合保险费用	-	2,154,245.18	2,154,245.18	-
四、住房公积金	(16,790.50)	13,550,158.20	13,535,117.70	(1,750.00)
五、其他	2,823,795.26	60,368,676.07	59,847,192.45	3,345,278.88
其中：非货币性福利	2,823,795.26	60,368,676.07	59,847,192.45	3,345,278.88
<b>合计</b>	<b>163,196,438.43</b>	<b>1,091,987,133.89</b>	<b>1,046,121,647.29</b>	<b>209,061,925.03</b>

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	10,220,808.37	支付的租金费用
为员工提供工作餐	41,230,456.38	实际支出的费用
为员工提供班车、洗衣及药品保健	8,917,411.32	实际支出的费用
<b>合计</b>	<b>60,368,676.07</b>	

## 19. 应交税费

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
增值税	(90,335,148.06)	(9,010,973.59)
企业所得税	51,033,473.80	26,504,687.17
个人所得税	1,380,750.59	914,590.77
代扣代缴所得税	-	1,003,854.62
代扣代缴增值税、营业税及附加税	20,853.50	312,722.53
其他	6,172,188.89	7,169,045.89
<b>合计</b>	<b>(31,727,881.28)</b>	<b>26,893,927.39</b>

## (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
短期借款应付利息	1,092,886.22	2,321,662.46
<b>合计</b>	<b>1,092,886.22</b>	<b>7,268,786.07</b>

## 21. 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)	19,362,162.18	7,177,945.90
其他	129,326,791.93	141,104,477.91
<b>合计</b>	<b>148,688,954.11</b>	<b>148,282,423.81</b>

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2012年12月31日及2011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2012年12月31日，账龄超过一年的大额其他应付款为人民币7,177,945.90元(2011年12月31日为人民币0.00元)，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 的再投资退税款中的一部分。公司目前正在与当地税务主管机关沟通再投资退税款的具体事项，将在取得当地税务主管机关确认后向股东支付该款项。除上述情况外，于2012年12月31日及2011年12月31日，本集团无账龄超过一年的大额其他应付款。

## 22. 预计负债

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
产品质量保证	24,042,803.31	5,950,940.00	17,109,820.31	12,883,923.00
<b>合计</b>	<b>24,042,803.31</b>	<b>5,950,940.00</b>	<b>17,109,820.31</b>	<b>12,883,923.00</b>

于2012年12月31日及2011年12月31日，本集团的预计负债系对于电脑主板产品及台式机产品计提的产品质量保证金。

## 23. 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年内到期的递延收益(注)	2,985,996.00	-
1年内到期的长期借款	16,846,314.01	11,450,117.59
<b>合计</b>	<b>19,832,310.01</b>	<b>11,450,117.59</b>

注：1年内到期的递延收益系环旭电子股份有限公司收到3G行动宽带系统级芯片技术改造项目的政府补助及无线通讯及蓝牙系统级芯片技术改造项目政府补助将于一年内确认收益的部分。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 23、1年内到期的非流动负债 - 续

## (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	16,846,314.01	11,450,117.59
<b>合计</b>	<b>16,846,314.01</b>	<b>11,450,117.59</b>

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	15/10/2013(注 1)	新台币	1.335	32,000,000.00	6,926,107.09
台湾银行中兴新村分行	27/6/2011	27/12/2013(注 2)	新台币	1.320	45,833,340.00	9,920,206.92
<b>合计</b>						<b>16,846,314.01</b>

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。

## 24、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	75,808,404.40	109,905,165.56
信用借款	-	310,899,696.24
<b>合计</b>	<b>75,808,404.40</b>	<b>420,804,861.80</b>

于 2012 年 12 月 31 日, 上述借款年利率为 1.32% 至 1.335% (2011 年 12 月 31 日: 1.269% 至 6.4%)。

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

## 24、 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
台湾中小企业银行	24/06/2011	15/04/2018	新台币	1.335	144,000,000.00	31,167,481.93
台湾银行中兴新村分行	27/06/2011	27/06/2018	新台币	1.320	206,249,990.00	44,640,922.47
合计						<b>75,808,404.40</b>

## 25. 其他非流动负债

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
递延收益(注)	13,815,175.00	6,539,167.00
存入保证金	695,671.46	504,670.59
合计	<b>14,510,846.46</b>	<b>7,043,837.59</b>

注：递延收益主要系环旭电子股份有限公司分别于本年及上年收到 3G 行动宽带系统级芯片技术改造项目的政府补助及无线通讯及蓝牙系统级芯片技术改造项目政府补助。

## 26. 股本

单位：人民币元

	年初数	本年度变动增减(+、-)		年末数
		所有者投入资本	小计	
<b>2012 年度：</b>				
股本	904,923,801.00	106,800,000.00	106,800,000.00	1,011,723,801.00
<b>2011 年度：</b>				
股本	904,923,801.00	-	-	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

## 26. 股本 - 续

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15日止，公司已公开发行人民币普通股(A股)股票106,800,000股，每股发行价格为人民币7.60元，股票发行募集资金总额为人民币811,680,000.00元，扣除承销费及其他发行费用后的募集资金净额人民币773,419,191.90元，其中计入股本人民币106,800,000.00元，计入资本公积人民币666,619,191.90元。

## 27. 库存股

单位：人民币元

项目	2012年度	2011年度
年初数	-	4,524,619.00
本年减少：同一控制下企业合并(注)	-	4,524,619.00
年末数	-	-

注：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
<b>2012年度：</b>				
资本溢价	20,515,555.85	667,198,357.09	-	687,713,912.94
其中：投资者投入的资本(注1)	-	666,619,191.90	-	666,619,191.90
同一控制下合并形成的差额	894,691.13	-	-	894,691.13
其他(注2)	19,620,864.72	579,165.19	-	20,200,029.91
其他综合收益	-	-	-	-
其他资本公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>20,515,555.85</b>	<b>667,198,357.09</b>	<b>-</b>	<b>687,713,912.94</b>

注1：本年增加系发行人民币普通股股票之影响，详见附注(五)、26。

注2：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579,165.19元。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 28. 资本公积 - 续

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>2011 年度：</b>				
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 5、注 6)	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 4、注 5)	1,455,219,690.43	-	1,454,324,999.30	894,691.13
其他(注 3)	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	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,569,151,969.14</b>	<b>6,478,338.84</b>	<b>1,555,114,752.13</b>	<b>20,515,555.85</b>

注 3：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 2011 年内完成同一控制下的业务合并后，于 2011 年内视同拨付予环隆电气股份有限公司而转出相应的股份支付累计数人民币 36,826,154.85 元。

注 4：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 5：本集团于 2011 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 2011 年内完成向环隆电气股份有限公司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 2011 年内视同拨付予环隆电气股份有限公司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。

注 6：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。

## 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
<b>2012 年度：</b>				
法定盈余公积(注 1)	124,176,207.36	37,942,886.48	-	162,119,093.84
<b>合计</b>	<b>124,176,207.36</b>	<b>37,942,886.48</b>	<b>-</b>	<b>162,119,093.84</b>
<b>2011 年度：</b>				
法定盈余公积 (注 2)	93,100,381.30	31,075,826.06	-	124,176,207.36
<b>合计</b>	<b>93,100,381.30</b>	<b>31,075,826.06</b>	<b>-</b>	<b>124,176,207.36</b>

## (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 2013 年 3 月 25 日召开的第二届第十五次董事会决议通过, 环旭电子股份有限公司按 2012 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 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。

## 30. 未分配利润

单位: 人民币元

项目	金额	提取或分配比例
<b>2012 年度</b>		
年初未分配利润	<b>1,052,443,870.46</b>	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	647,333,739.09	
资本公积弥补累计亏损	-	
同一控制下业务合并影响	-	
减: 提取法定盈余公积	37,942,886.48	附注(五)29、注 1
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	45,527,571.05	注 1
转作股本的普通股股利	-	
同一控制下企业合并影响	-	
同一控制下业务合并影响	-	
<b>年末未分配利润</b>	<b>1,616,307,152.02</b>	注 4
<b>2011 年度:</b>		
年初未分配利润	<b>225,774,605.06</b>	
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 4
同一控制下业务合并影响	152,822,093.78	附注(五)28、注 5
减: 提取法定盈余公积	31,075,826.06	附注(五)29、注 2
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 5
同一控制下业务合并影响	43,473,245.59	注 2
<b>年末未分配利润</b>	<b>1,052,443,870.46</b>	

注 1: 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, 并经 2012 年 4 月 25 日召开的 2011 年度股东大会决议通过, 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。

## (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: 于2012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116,085,859.11元(2011年12月31日为人民币93,346,979.85元)。

注4: 经本公司于2013年3月25日召开的第二届第十五次董事会决议提议, 以总股本1,011,723,801股为基数向全体股东每10股派发现金红利1.92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	13,315,671,461.34	12,679,238,622.01
其他业务收入	19,623,134.18	28,351,182.49
<b>合计</b>	<b>13,335,294,595.52</b>	<b>12,707,589,804.50</b>
主营业务成本	11,661,271,067.94	11,238,709,869.28
其他业务成本	9,276,885.48	5,210,824.81
<b>合计</b>	<b>11,670,547,953.42</b>	<b>11,243,920,694.09</b>

## (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	4,919,740,499.22	4,507,504,553.11	4,579,595,333.08	4,227,337,242.40
消费电子类产品	1,898,171,629.88	1,708,203,301.85	2,340,367,431.94	2,158,617,971.40
电脑类产品	2,123,882,279.10	1,816,332,370.06	1,209,386,302.27	987,377,126.92
存储类产品	1,068,652,624.61	864,145,963.20	1,132,357,052.23	924,488,272.10
工业类产品	2,073,885,969.33	1,715,468,839.77	1,687,843,095.99	1,422,954,644.82
汽车电子类产品	1,050,095,130.97	925,204,115.82	1,167,238,351.72	997,139,835.38
其他	181,243,328.23	124,411,924.13	562,451,054.78	520,794,776.26
<b>合计</b>	<b>13,315,671,461.34</b>	<b>11,661,271,067.94</b>	<b>12,679,238,622.01</b>	<b>11,238,709,869.28</b>

## (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	1,666,098,823.59	1,107,933,757.46
中国大陆地区之外	11,649,572,637.75	11,571,304,864.55
<b>合计</b>	<b>13,315,671,461.34</b>	<b>12,679,238,622.01</b>

## (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	2,984,580,500.46	22.38
Symbol Technologies Inc.	949,592,302.30	7.12
达功(上海)电脑有限公司	903,767,946.65	6.78
Intel Products (M) Sdn. Bhd.	545,460,111.45	4.09
AU OPTRONICS (LABUAN) CORPORATION	502,308,795.18	3.77
<b>合计</b>	<b>5,885,709,656.04</b>	<b>44.14</b>

## 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	4,155,300.06	5,120,316.80	应缴纳流转税额 7%
教育费附加	2,968,071.47	3,657,369.13	应缴纳流转税额 5%
<b>合计</b>	<b>7,123,371.53</b>	<b>8,777,685.93</b>	

## 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	88,724,250.44	95,160,400.33
运费	82,389,568.78	99,849,879.77
其他	39,560,283.26	39,833,757.20
<b>合计</b>	<b>210,674,102.48</b>	<b>234,844,037.30</b>

## 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	446,610,389.05	451,706,142.81
折旧及摊销	51,100,970.78	63,595,617.75
劳务费	29,456,107.46	37,232,005.13
物料消耗	23,662,202.99	24,357,687.57
修缮费	19,523,596.05	4,524,057.24
水电费	14,986,036.58	12,398,601.10
治具模具费	6,208,428.11	3,617,018.22
税金	11,726,043.28	24,046,426.84
租赁费	27,594,142.12	11,275,041.56
其他	53,144,918.46	38,854,849.22
<b>合计</b>	<b>684,012,834.88</b>	<b>671,607,447.44</b>

## (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	32,364,368.58	46,628,573.64
减：已资本化的利息费用	-	-
减：利息收入	26,516,471.73	20,233,361.24
汇兑差额	4,155,842.93	(12,524,436.02)
减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他	1,207,078.69	1,991,037.16
<b>合计</b>	<b>11,210,818.47</b>	<b>15,861,813.54</b>

## 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	(363,479.69)	(524,595.76)
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益(损失)	(363,479.69)	(524,595.76)
交易性金融负债	(410,681.51)	11,026.79
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益(损失)	(410,681.51)	11,026.79
<b>合计</b>	<b>(774,161.20)</b>	<b>(513,568.97)</b>

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	2,034,872.25	1,993,180.93
理财产品收益	9,240,900.65	-
<b>合计</b>	<b>11,275,772.90</b>	<b>1,993,180.93</b>

注：投资收益系本公司远期外汇合约到期结算净收益及理财产品结算收益。

## 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	(801,854.08)	2,884,335.58
二、存货跌价损失	20,209,012.80	4,279,041.96
<b>合计</b>	<b>19,407,158.72</b>	<b>7,163,377.54</b>

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 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	2,889,443.18	2,903,951.65
其中: 固定资产处置利得	2,889,443.18	2,903,951.65
无形资产处置利得	-	-
政府补助	20,111,160.28	10,968,219.00
赔偿收入	222,831.03	1,324,177.25
其他	3,794,642.98	7,102,780.90
<b>合计</b>	<b>27,018,077.47</b>	<b>22,299,128.80</b>

(2) 政府补助明细

单位: 人民币元

项目	2012 年度	2011 年度	说明
深圳财政委员会所得税专项补助金	5,252,126.00	-	系从深圳财政委员会收到的所得税专项补助金
高新技术企业财政专项补贴	4,950,000.00	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	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
2011 年技术进口的贴息补助	1,674,430.00	-	系从上海市财政局收到的对于 2011 年度技术进口的财政贴息补助
上海市技术中心补贴	1,600,000.00	-	系从浦东新区经济和信息化委员会处收到的对上海市级微电子重点高新技术领域研发机构发放的资金补贴
3G 行动宽频系统级芯片技术改造项目	1,008,000.00	-	系从浦东新区经济和信息化委员会处收到的 3G 行动宽频系统级芯片技术改造项目的专项资金补助
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
其他	3,376,604.28	1,951,219.00	
<b>合计</b>	<b>20,111,160.28</b>	<b>10,968,219.00</b>	

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 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	6,051,515.95	2,969,549.83
其中：固定资产处置损失	6,051,515.95	2,969,549.83
无形资产处置损失	-	-
罚款支出	377,821.82	-
对外捐赠	-	17,600.00
赔偿损失	-	237,996.93
其他	333,883.75	1,808,588.33
<b>合计</b>	<b>6,763,221.52</b>	<b>5,033,735.09</b>

## 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	119,116,944.95	99,831,517.46
所得税汇算清缴补税	(628,664.65)	6,398,043.25
递延所得税调整	(2,747,195.72)	(13,829,253.24)
<b>合计</b>	<b>115,741,084.58</b>	<b>92,400,307.47</b>

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	763,074,823.67	544,159,754.33
适用税率	15%	15%
按适用的税率计算的所得税费用	114,461,223.55	81,623,963.15
不可抵扣费用的纳税影响	3,362,014.48	4,419,851.24
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	4,008,033.86	4,628,518.70
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	(1,468,155.91)	(122,496.25)
吸收合并税率差异产生的差异	933,699.95	-
研发费用的纳税影响	(7,388,889.22)	(14,728,378.31)
所得税汇算清缴补税	(628,664.65)	3,821,033.67
在其他地区的子公司税率不一致的影响	694,232.40	3,475,896.39
海外子公司代扣代缴所得税的影响(注)	(868,667.55)	17,635,299.76
同一控制下业务合并对所得税的影响	(2,172,486.96)	1,958,530.14
其他	4,808,744.63	(10,311,911.02)
<b>所得税费用</b>	<b>115,741,084.58</b>	<b>92,400,307.47</b>

注：本年海外子公司代扣代缴所得税的影响数为负数，系因子公司环鸿电子股份有限公司在2012年转回上年多计的技术服务费的海外代扣代缴所得税金额所致。

## (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	647,333,739.09	451,759,446.86
其中：归属于持续经营的净利润	647,333,739.09	451,759,446.86

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	904,923,801	900,399,182
加：发行的普通股加权数	89,000,000	-
加：库存股影响	-	4,147,567
年末发行在外的普通股加权数	993,923,801	904,546,749

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	0.65	0.50
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	0.65	0.50
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	7,389,813.28	31,145,340.11
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	7,389,813.28	31,145,340.11
合计	<b>7,389,813.28</b>	<b>31,145,340.11</b>

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股份有限公司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	25,798,026.24	20,233,361.24
补贴收入	18,781,164.28	10,968,219.00
赔偿收入	222,831.03	1,324,177.25
其他货币资金的减少	-	1,135,500.25
其他	11,981,000.50	15,999,178.66
<b>合计</b>	<b>56,783,022.05</b>	<b>49,660,436.40</b>

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付的运费	84,071,542.19	101,073,515.90
支付的租赁费用	31,100,383.35	14,785,032.56
支付的劳务费用	32,430,044.48	45,121,117.79
支付的其他各项费用	85,711,714.64	62,613,666.98
其他货币资金的增加	1,901,849.63	-
<b>合计</b>	<b>235,215,534.29</b>	<b>223,593,333.23</b>

## (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股份有限公司的支出	-	458,369,117.06
完成同一控制下业务合并视同拨付予环隆电气股份有限公司的资产溢价	-	66,213,189.29
完成同一控制下业务合并视同拨付予环隆电气股份有限公司的货币资金	-	128,493,740.56
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>696,549,292.50</b>

## (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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	647,333,739.09	451,759,446.86
加：资产减值准备	19,407,158.72	7,163,377.54
固定资产折旧	184,103,749.51	205,316,714.40
无形资产摊销	6,448,650.95	7,077,260.06
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)	3,162,072.77	65,598.18
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)	774,161.20	513,568.97
财务费用(收益以“-”号填列)	34,746,285.78	(17,358,753.83)
投资损失(收益以“-”号填列)	(11,275,772.90)	(1,993,180.93)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	(1,581,087.13)	(13,004,494.46)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	(1,166,108.59)	(824,758.78)
存货的减少(增加以“-”号填列)	(367,779,999.36)	191,717,804.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(1,187,676,152.72)	568,803,163.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	666,157,346.06	(489,871,673.91)
以权益结算的股份支付	579,165.19	3,952,957.84
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>(6,766,791.43)</b>	<b>913,317,030.63</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	1,088,270,662.13	1,272,099,668.22
减：现金的年初余额	1,272,099,668.22	1,745,582,086.23
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>(183,829,006.09)</b>	<b>(473,482,418.01)</b>

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 45. 现金流量表补充资料 - 续

## (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	1,088,270,662.13	1,272,099,668.22
其中：库存现金	253,937.05	447,825.11
可随时用于支付的银行存款	1,088,016,725.08	1,271,651,843.11
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	1,088,270,662.13	1,272,099,668.22
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	88.55	88.55	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
环隆电气股份有限公司	间接控股公司	不适用
Real Tech Holdings Limited	间接控股公司	不适用
日月光半导体制造股份有限公司	最终控股公司	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
台湾福雷电子股份有限公司	同一最终控股公司	不适用
云电贸易(上海)有限公司	同一最终控股公司	56962748-1
云涌电子(上海)有限公司	同一最终控股公司	58212370-4

环旭电子股份有限公司

财务报表附注

2012年12月31日止年度

(六) 关联方及关联交易 - 续

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	1,502.00	-	-	-
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	118,537.93	-	8,948,135.75	0.07
<b>合计</b>				<b>120,039.93</b>		<b>8,948,135.75</b>	
云涌电子(上海)有限公司	采购	采购材料	按协议价执行	541,282.07	-	-	-
<b>合计</b>				<b>541,282.07</b>			
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	9,478,177.28	48.30	4,683,332.75	16.52
<b>合计</b>				<b>9,478,177.28</b>		<b>4,683,332.75</b>	
日月光半导体(昆山)有限公司	接受劳务	费用	按协议价执行	13,126,475.01	100.00	9,406,844.34	100.00
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	11,114,367.19	100.00	14,826,973.87	100.00
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	100.00
ASE (US) Inc.	接受劳务	费用	按协议价执行	317,439.04	100.00	271,769.53	100.00
环诚科技有限公司	接受劳务	费用	按协议价执行	306,482.40	100.00	-	-
<b>合计</b>				<b>24,864,763.64</b>		<b>25,559,574.31</b>	

(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	1,715,094.70
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	2012年4月1日	2013年3月31日	1,764,216.01

注：2012年，环鸿科技股份有限公司继续向日月光半导体制造股份有限公司出租在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。2012年度租赁收入约为人民币172万元(2011年度：人民币88万元)。

2012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签订《厂房租赁契约书》，出租标的为台湾省南投县草屯镇太平路一段351巷141号楼部分及台北市南港区三重路66号13楼及13楼之1，租赁期限为2012年4月1日至2013年3月31日。2012年度租赁收入约为人民币176万元。

## (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 - 续

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	2012年1月1日	2013年6月30日	25,016,915.32
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	2012年8月31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8月31日	1,281,569.47
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12月31日	136,492.70
日月光半导体(昆山)有限公司	环鸿电子(昆山)有限公司	厂房	2012年9月1日	2015年8月31日	2,641,243.20
日月光半导体(昆山)有限公司	环鸿电子(昆山)有限公司	宿舍	2012年9月1日	2014年8月31日	953,144.95
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	678,636.05
环隆电气股份有限公司	环鸿科技股份有限公司	厂房及附属信息设备	2012年1月1日	2012年12月31日	1,563,067.20

注：2012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。2012年度租金支出合计约为人民币2,502万元(2011年度：人民币2,433万元)。

2012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，2012年度租金支出约为人民币263万元(2011年度：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2012年8月31日，2012年度租金支出约为人民币547万元(2011年度：人民币547万元)。

2012年，本公司与日月光半导体(昆山)有限公司续签了《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8月31日，2012年度租金支出约为人民币128万元(2011年度：人民币136万元)。

2011年，本公司与日月光封装测试(上海)有限公司签订了《机器设备租赁协议》，承租标的为包装机(TR-48)，租赁期限为2011年12月1日至2012年12月31日，2012年度租金支出约为人民币14万元(2011年度：人民币1.5万元)。

2012年，环鸿电子(昆山)有限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2012年9月1日至2015年8月31日，2012年度租金支出约为人民币264万元(在2011年5月1日至2012年8月31日，由于子公司环鸿电子(昆山)有限公司没有正式投产，故由本公司与日月光半导体(昆山)有限公司签订《厂房租赁协议》)。

## (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 - 续

2012年,环鸿电子(昆山)有限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2012年9月1日至2014年8月31日,2012年度租金支出约为人民币95万元(在2011年5月1日至2012年8月31日,由于子公司环鸿电子(昆山)有限公司没有正式投产,故由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》)。

2012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,2012年度租金支出约为人民币68万元(2011年度:人民币67万元)。

2012年,环鸿科技股份有限公司与环隆电气股份有限公司签订《租赁契约》,承租标的为台中县大雅乡秀山村科雅路27号5楼及新竹科学园区展业二路18号5楼,租赁期限为2012年1月1日至2012年12月31日。2012年度的租金支出约为人民币156万元(2011年度:无)。

(3) 于2012年12月31日及2011年12月31日,本集团无关联方担保情况。

## (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
云电贸易(上海)有限公司	采购	采购固定资产	按协议价执行	243,871.91	0.06	-	-
<b>合计</b>				<b>243,871.91</b>		<b>243,633.58</b>	
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	33,259.38	0.20	6,282,956.90	20.66
<b>合计</b>				<b>33,259.38</b>		<b>6,282,956.90</b>	

## (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	4,593,368.43	5,029,768.21

## (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	环诚科技有限公司	579	3,953
<b>合计</b>		<b>579</b>	<b>3,953</b>

注:具体参见附注(七)。

## (六) 关联方及关联交易 - 续

## 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	日月光封装测试(上海)有限公司	702.94	-
应收账款	日月光半导体制造股份有限公司	26,163.59	-
<b>合计</b>		<b>26,866.53</b>	-
其他应收款	日月光半导体制造股份有限公司	2,644,451.54	1,313,192.37
其他应收款	环隆电气股份有限公司	26,837.80	28,618.29
其他应收款	日月光半导体(昆山)有限公司	-	80,000.00
其他应收款	日月光半导体(上海)股份有限公司	219,480.00	-
<b>合计</b>		<b>2,890,769.34</b>	<b>1,421,810.66</b>
其他流动资产	ASE (US) Inc.	377,130.00	378,054.00
<b>合计</b>		<b>377,130.00</b>	<b>378,054.00</b>
应付账款	日月光半导体制造股份有限公司	3,064,537.04	2,920,457.45
应付账款	日月光半导体(上海)股份有限公司	1,840,448.72	315,954.81
应付账款	日月光封装测试(上海)有限公司	29,241.46	15,000.00
应付账款	日月光半导体(昆山)有限公司	660,310.80	-
应付账款	环隆电气股份有限公司	277,260.72	-
应付账款	云电贸易(上海)有限公司	18,000.00	-
应付账款	环诚科技有限公司	306,482.40	-
<b>合计</b>		<b>6,196,281.14</b>	<b>3,251,412.26</b>
其他应付款	日月光半导体(上海)股份有限公司	3,481,887.31	4,161,480.66
其他应付款	日月光半导体(昆山)有限公司	3,513,554.28	6,151,972.36
其他应付款	Real Tech Holdings Limited	19,362,162.18	7,177,945.90
其他应付款	环隆电气股份有限公司	94,177.74	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
<b>合计</b>		<b>26,451,781.51</b>	<b>18,091,795.80</b>

未结算的金额并未被担保且将以现金结算。此外，本集团在 2012 年度及 2011 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及母公司环诚科技有限公司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，以认购环隆电气股份有限公司及环诚科技有限公司的普通股股票。被授予股票期权的员工为本集团服务的期间，相应的权益工具的公允价值在等待期内按直线法计入本集团成本或费用，相应增加资本公积。

各股票期权计划具体条件如下：

计划编号	授予方	授予日期	等待期	行使期
股票期权计划 3(P3)	环诚科技有限公司	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2)

股票期权的认股权人自被授予股票期权满两年后可按下列时间点及比例行权。

	累积最高可行权比例
自授予日起满 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

2012 年度：	股票期权计划 3(P3)	合计
年初发行在外的权益工具总额	5,134,500	5,134,500
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 2)	-	-
本年失效的各项权益工具总额(注 1)	(377,000)	(377,000)
年末发行在外的权益工具总额	4,757,500	4,757,500
年末可行使的权益工具的总额	4,757,500	4,757,500
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 3(P3)
	股份期权行权价格	美元 1.53 元
	合同剩余期限	约 5 年
与股份支付有关的各项权益工具当年度未发生行权。		

## (七) 股份支付 - 续

## 1. 股份支付总体情况 - 续

2011年度:	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 2)	-	-
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 2)	-	-
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 3(P3)
	股份期权行权价格	美元 1.53 元
	合同剩余期限	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。		

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股份有限公司及环诚科技有限公司股票期权总额。

注 2: 根据环诚科技有限公司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及间接控股公司环隆电气股份有限公司为服务已达一定年限的本集团员工(“认股权人”)提供环诚科技有限公司和环隆电气股份有限公司的股票期权计划, 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	20,200,029.91	19,620,864.72
以权益结算的股份支付确认的费用总额	579,165.19	3,952,957.84

## (七) 股份支付 - 续

## 2. 以权益结算的股份支付情况 - 续

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：

	P3
加权平均股票价格	美元 1.53 元
加权平均行使价	美元 1.53 元
预计波动	38.99%
预期存续期间	6.525 年
无风险利率	4.28%
预计股息收益	0.00%

预计波动是根据环隆电气股份有限公司及与环诚科技有限公司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。

## 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	579,165.19	3,952,957.84

## (八) 或有事项

- 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日，本集团不存在未决诉讼仲裁形成的或有负债。
- 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 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	55,368	284
- 大额发包合同	-	-
- 对外投资承诺	-	-
合计	55,368	284

**(九) 承诺事项 - 续****(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	11,865	22,325
资产负债表日后第2年	9,205	14,543
资产负债表日后第3年	6,318	3,384
以后年度	546	488
<b>合计</b>	<b>27,934</b>	<b>40,740</b>

(3) 于2012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**

本公司于2013年3月25日召开的第二届第十五次董事会决议提议，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1.92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. 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
<b>金融资产</b>			
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	646,954.11	-	283,474.42
3.贷款和应收款	2,298,382,112.96	(161,384.54)	3,139,059,487.24
4.可供出售金融资产	-	-	-
5.持有至到期投资	-	-	-
<b>金融资产小计</b>	<b>2,299,029,067.07</b>	<b>(161,384.54)</b>	<b>3,139,342,961.66</b>
<b>金融负债</b>	<b>3,571,840,273.33</b>	-	<b>2,660,129,332.96</b>

**2. 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
<b>金融资产</b>					
衍生金融资产	646,954.11	(363,479.69)	-	-	283,474.42
<b>金融负债</b>	-	410,681.51	-	-	410,681.51

(十一) 其他重要事项 - 续

**3. 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7个报告分部，分别为通讯类产品、消费电子类产品、电脑类产品、存储类产品、工业类产品、汽车电子类产品以及其他产品。这些报告分部是以生产制造所在地及产品类别为基础确定的。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。

环旭电子股份有限公司

财务报表附注

2012年12月31日止年度

(十一) 其他重要事项 - 续

3. 分部报告 - 续

(1) 分部报告信息

本年度

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	4,851,321	4,452,444	398,877	70,727	57,725	13,002	-	-	-	4,523	4,523	-	(6,831)	(7,188)	357	4,919,740	4,507,504	412,236
消费电子类产品	1,553,597	1,436,140	117,457	429,479	393,192	36,287	-	-	-	775,588	750,358	25,230	(860,492)	(871,486)	10,994	1,898,172	1,708,204	189,968
电脑类产品	2,367,466	2,102,648	264,818	1,370,515	1,326,975	43,540	568	-	568	1,645,320	1,645,719	(399)	(3,259,987)	(3,259,010)	(977)	2,123,882	1,816,332	307,550
存储类产品	1,045,420	869,190	176,230	240,032	228,745	11,287	-	-	-	450,723	433,331	17,392	(667,522)	(667,120)	(402)	1,068,653	864,146	204,507
工业类产品	1,830,643	1,699,334	131,309	1,464,672	1,238,452	226,220	-	-	-	1,189,311	1,189,366	(55)	(2,410,740)	(2,411,683)	943	2,073,886	1,715,469	358,417
汽车电子类产品	640,851	542,041	98,810	24,753	19,304	5,449	396,014	376,256	19,758	10,981	10,980	1	(22,504)	(23,377)	873	1,050,095	925,204	124,891
其他	97,691	83,484	14,207	242,766	107,513	135,253	219	-	219	1,929,510	1,908,063	21,447	(2,088,943)	(1,974,648)	(114,295)	181,243	124,412	56,831
<b>分部营业收入/成本</b>	<b>12,386,989</b>	<b>11,185,281</b>	<b>1,201,708</b>	<b>3,842,944</b>	<b>3,371,906</b>	<b>471,038</b>	<b>396,801</b>	<b>376,256</b>	<b>20,545</b>	<b>6,005,956</b>	<b>5,942,340</b>	<b>63,616</b>	<b>(9,317,019)</b>	<b>(9,214,512)</b>	<b>(102,507)</b>	<b>13,315,671</b>	<b>11,661,271</b>	<b>1,654,400</b>
分部其他业务收入/成本	13,710	9,277	4,433	13,755	-	13,755	-	-	-	-	-	-	(7,842)	-	(7,842)	19,623	9,277	10,346
减：营业税金及附加			7,123															7,123
销售费用			138,893			45,183			11,881			14,884			(167)			210,674
管理费用			364,184			397,977						43,825			(121,973)			684,013
财务费用			(729)			4,571			(673)			8,042						11,211
资产减值损失			18,877			1,583			(1,252)			199						19,407
加：公允价值变动损益			(774)			-			-			-						(774)
投资收益			11,136			129			-			11						11,276
<b>营业利润</b>			<b>688,155</b>			<b>35,608</b>			<b>10,589</b>			<b>(3,323)</b>			<b>11,791</b>			<b>742,820</b>
<b>净利润</b>			<b>604,399</b>			<b>32,710</b>			<b>10,745</b>			<b>(3,323)</b>			<b>2,803</b>			<b>647,334</b>

上年数

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
电脑类产品	1,943,381	1,712,009	231,372	428,949	389,069	39,880	438	-	438	1,048,572	1,047,275	1,297	(2,211,953)	(2,160,976)	(50,977)	1,209,387	987,377	222,010
存储类产品	845,683	712,903	132,780	149,427	132,459	16,968	-	-	-	634,977	616,915	18,062	(497,729)	(537,788)	40,059	1,132,358	924,489	207,869
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
汽车电子类产品	744,468	606,861	137,607	27,415	24,371	3,044	417,109	397,228	19,881	23,939	23,812	127	(45,693)	(55,131)	9,438	1,167,238	997,141	170,097
其他	182,463	151,195	31,268	1,057,189	814,219	242,970	5,103	5,375	(272)	2,187,221	2,159,667	27,554	(2,869,525)	(2,609,661)	(259,864)	562,451	520,795	41,656
<b>分部营业收入/成本</b>	<b>11,661,575</b>	<b>10,565,088</b>	<b>1,096,487</b>	<b>3,604,678</b>	<b>3,082,058</b>	<b>522,620</b>	<b>422,650</b>	<b>402,603</b>	<b>20,047</b>	<b>5,736,343</b>	<b>5,671,993</b>	<b>64,350</b>	<b>(8,746,007)</b>	<b>(8,483,032)</b>	<b>(262,975)</b>	<b>12,679,239</b>	<b>11,238,710</b>	<b>1,440,529</b>
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
<b>营业利润</b>			<b>510,295</b>			<b>32,253</b>			<b>7,633</b>			<b>(31,200)</b>			<b>7,913</b>			<b>526,894</b>
<b>净利润</b>			<b>451,847</b>			<b>28,334</b>			<b>5,218</b>			<b>(31,011)</b>			<b>(2,629)</b>			<b>451,759</b>

## (十一) 其他重要事项 - 续

## 3. 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	7,763,352	1,662,527	233,335	2,686,157	(4,209,346)	8,136,025
分部负债总额	3,481,507	1,395,442	66,941	2,263,785	(2,514,879)	4,692,796

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	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

## (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	1,666,098,823.59	1,107,933,757.46
来源于中国大陆地区之外的对外交易收入	11,649,572,637.75	11,571,304,864.55
<b>合计</b>	<b>13,315,671,461.34</b>	<b>12,679,238,622.01</b>

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	984,446,320.62	744,844,891.83
位于美国的非流动资产	555,777.55	630,189.23
位于日本的非流动资产	221,244.20	255,094.45
位于墨西哥的非流动资产	33,006,027.90	36,670,387.38
位于中国台湾地区的非流动资产	172,486,596.10	179,246,673.29
<b>合计</b>	<b>1,190,715,966.37</b>	<b>961,647,236.18</b>

## (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	2,984,580,500.46	22.38	2,197,055,599.74	17.29

## 4. 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

## 4. 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集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1.1 市场风险

## 1.1.1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元及新台币有关，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2012年12月31日及2011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	240,595	606,155
交易性金融资产	283	647
应收账款	3,124,855	2,275,679
其他应收款	14,205	22,703
交易性金融负债	(411)	-
应付账款	(1,896,575)	(2,172,131)
其他应付款	(17,623)	(63,394)
短期借款	(744,427)	(896,865)
应付利息	(1,093)	(7,208)
一年内到期长期借款	-	-
长期借款	-	(310,900)
<b>合计</b>	<b>719,809</b>	<b>(545,314)</b>

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%	35,990	35,990	(27,266)	(27,266)
所有外币	对记账本位币贬值5%	(35,990)	(35,990)	27,266	27,266

**(十一) 其他重要事项 - 续****4. 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**

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、23及24)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:

- 市场利率变化影响浮动利率金融工具的利息收入或费用;

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	(757)	(757)	(6,975)	(6,975)
浮动利率借款	减少100个基点	757	757	6,975	6,975

**1.2. 信用风险**

于2012年12月31日及2011年12月31日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失,具体包括:

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

为降低信用风险,本集团成立了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。

## (十一) 其他重要事项 - 续

## 4. 金融工具及风险管理 - 续

## (1) 风险管理目标和政策 - 续

## 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	3,690,015,189.70	-	-	-	3,690,015,189.70
交易性金融资产	283,474.42	-	-	-	283,474.42
应收票据	14,962,053.87	-	-	-	14,962,053.87
其他应收款	26,945,773.24	-	1,043,280.00	-	27,989,053.24
其他流动资产	354,500,000.00	-	-	-	354,500,000.00
短期借款	(1,130,308,108.10)	-	-	-	(1,130,308,108.10)
交易性金融负债	(410,681.51)	-	-	-	(410,681.51)
应付账款	(3,089,964,822.72)	-	-	-	(3,089,964,822.72)
一年内到期的非流动负债	-	(16,951,116.30)	-	-	(16,951,116.30)
其他应付款	(148,688,954.11)	-	-	-	(148,688,954.11)
长期借款	-	-	(70,070,713.36)	(9,013,844.91)	(79,084,558.27)

## (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。

## (十一) 其他重要事项 - 续

## 4. 金融工具及风险管理 - 续

## (2) 公允价值 - 续

## 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	283,474.42	646,954.11
<b>合计</b>	<b>283,474.42</b>	<b>646,954.11</b>
交易性金融负债		
— 衍生金融负债	410,681.51	-
<b>合计</b>	<b>410,681.51</b>	<b>-</b>

## (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	1,788,361,643.17	100.00	3,614,166.19	100.00	1,610,092,462.31	100.00	3,325,168.20	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,788,361,643.17</b>	<b>100.00</b>	<b>3,614,166.19</b>	<b>100.00</b>	<b>1,610,092,462.31</b>	<b>100.00</b>	<b>3,325,168.20</b>	<b>100.00</b>

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

给予客户的信用期一般在 90 天至 120 天。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	1,562,740,819.03	87.38	-	1,562,740,819.03	1,510,331,069.30	93.80	-	1,510,331,069.30
0-30 天以内(含30天)	220,567,430.73	12.33	1,018,237.50	219,549,193.23	92,623,541.61	5.75	463,117.83	92,160,423.78
31-60 天	2,473,202.23	0.14	265,642.07	2,207,560.16	3,495,620.27	0.22	349,562.03	3,146,058.24
61-90 天	645,968.75	0.04	396,064.19	249,904.56	2,259,485.58	0.14	1,129,742.79	1,129,742.79
91 天以上	1,934,222.43	0.11	1,934,222.43	-	1,382,745.55	0.09	1,382,745.55	-
<b>合计</b>	<b>1,788,361,643.17</b>	<b>100.00</b>	<b>3,614,166.19</b>	<b>1,784,747,476.98</b>	<b>1,610,092,462.31</b>	<b>100.00</b>	<b>3,325,168.20</b>	<b>1,606,767,294.11</b>

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 1. 应收账款 - 续

## (1) 应收账款按种类披露 - 续

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	1,788,361,643.17	100.00	3,614,166.19	1,784,747,476.98	1,610,092,462.31	100.00	3,325,168.20	1,606,767,294.11
1至2年	-	-	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,788,361,643.17	100.00	3,614,166.19	1,784,747,476.98	1,610,092,462.31	100.00	3,325,168.20	1,606,767,294.11

## (2) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

于2012年12月31日及2011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
Prestolite Electric Indiel SA	货款	160,866.39	无法收回	否
合计		160,866.39		

## (4) 于2012年12月31日及2011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2012年12月31日及2011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)。

## 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	11,742,126.32	100.00	-	-	7,401,676.88	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	11,742,126.32	100.00	-	-	7,401,676.88	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	11,426,646.32	97.30	-	11,426,646.32	7,076,266.88	95.60	-	7,076,266.88
1至2年	50,000.00	0.43	-	50,000.00	249,850.00	3.38	-	249,850.00
2至3年	219,480.00	1.87	-	219,480.00	36,050.00	0.49	-	36,050.00
3至4年	23,000.00	0.20	-	23,000.00	34,510.00	0.47	-	34,510.00
4至5年	23,000.00	0.20	-	23,000.00	5,000.00	0.06	-	5,000.00
5年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	11,742,126.32	100.00	-	11,742,126.32	7,401,676.88	100.00	-	7,401,676.88

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 2. 其他应收款 - 续

- (2) 于2012年12月31日及2011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2012年12月31日及2011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	324,185,357.00	-	324,185,357.00	100	100	不适用	-	-	-
环鸿电子(深圳)有限公司(注1)	成本法	27,313,600.00	27,313,600.00	(27,313,600.00)	-	-	100	注1	-	-	-
环胜电子(深圳)有限公司(注1)	成本法	338,342,138.71	338,342,138.71	27,313,600.00	365,655,738.71	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	60,000,000.00	110,000,000.00	100	100	不适用	-	-	-
<b>合计</b>		<b>483,869,063.71</b>	<b>739,841,095.71</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>799,841,095.71</b>				-	-	-

注1: 由于本年度环鸿电子(深圳)有限公司被环胜电子(深圳)有限公司吸收合并, 母公司对环鸿电子(深圳)有限公司的长期股权投资人民币27,313,600.00元全部转为对环胜电子(深圳)有限公司的投资。详见附注(四)1.(2)注1。

注2: 于2012年12月31日及2011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	8,075,386,348.30	8,372,558,444.00
其他业务收入	5,859,164.57	10,325,006.60
<b>合计</b>	<b>8,081,245,512.87</b>	<b>8,382,883,450.60</b>
主营业务成本	7,338,925,265.84	7,608,835,165.24
其他业务成本	1,777,841.58	5,210,824.81
<b>合计</b>	<b>7,340,703,107.42</b>	<b>7,614,045,990.05</b>

## (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	4,844,658,000.77	4,446,464,762.91	4,435,834,171.20	4,114,181,237.37
消费电子类产品	474,486,826.04	433,174,212.43	1,309,122,000.14	1,204,370,240.41
电脑类产品	36,927.83	35,845.07	17,388,804.63	16,878,948.14
存储类产品	816,381,515.41	673,619,524.28	841,541,824.76	709,251,731.32
工业类产品	1,276,347,541.03	1,224,409,302.15	991,469,262.44	941,037,029.94
汽车电子类产品	640,849,372.05	542,022,839.85	741,503,597.62	604,279,394.94
其他	22,626,165.17	19,198,779.15	35,698,783.21	18,836,583.12
<b>合计</b>	<b>8,075,386,348.30</b>	<b>7,338,925,265.84</b>	<b>8,372,558,444.00</b>	<b>7,608,835,165.24</b>

## (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	315,308,548.91	296,808,848.86
中国大陆地区之外	7,760,077,799.39	8,075,749,595.14
<b>合计</b>	<b>8,075,386,348.30</b>	<b>8,372,558,444.00</b>

## 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)	1,777,388.38	(55,149.05)
理财产品收益	6,388,521.07	-
<b>合计</b>	<b>8,165,909.45</b>	<b>(55,149.05)</b>

注：投资收益(损失)系本公司远期外汇合约到期结算净收益(损失)及理财产品结算收益。

## (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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	379,428,864.85	310,758,260.56
加：资产减值准备	(2,109,140.43)	892,410.10
固定资产折旧	124,741,047.10	124,760,682.51
无形资产摊销	2,811,325.16	3,434,762.76
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)	1,703,237.50	1,021,184.39
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	774,161.20	37,068.62
财务费用(收益以“-”号填列)	19,299,857.30	(12,508,409.34)
投资损失(收益以“-”号填列)	(8,165,909.45)	55,149.05
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	(4,943,158.55)	(2,464,958.04)
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)	56,006,868.15	67,512,161.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(186,442,216.51)	103,496,903.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	(201,454,254.61)	(220,657,091.20)
以权益结算的股份支付	267,503.04	722,510.23
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>181,918,184.75</b>	<b>377,060,634.81</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	356,396,243.75	309,019,685.30
减：现金的年初余额	309,019,685.30	657,426,712.63
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>47,376,558.45</b>	<b>(348,407,027.33)</b>

环旭电子股份有限公司

财务报表附注

2012年12月31日止年度

(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
环胜电子(深圳)有限公司	销售	销售产品	按协议价执行	10,833,072.63	0.13	1,369,391.44	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	1,502.00	-	-	-
环鸿科技股份有限公司	销售	销售产品	按协议价执行	188,587.57	-	-	-
环鸿电子(深圳)有限公司	销售	销售产品	按协议价执行	2,134,785.19	0.03	3,115,483.56	0.04
环旭科技有限公司	销售	销售产品	按协议价执行	1,447,744,668.83	17.91	1,056,810,546.34	12.61
环鸿电子(昆山)有限公司	销售	销售产品	按协议价执行	25,297,139.82	0.31	-	-
Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	销售	销售产品	按协议价执行	416,390.96	0.01	15,172.20	-
<b>合计</b>				<b>1,486,616,147.00</b>	<b>18.39</b>	<b>1,178,248,694.40</b>	<b>14.06</b>
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	48,612,758.23	100.00	137,679,291.02	100.00
USI Manufacturing Services, Inc.	接受劳务	费用	按协议价执行	-	-	3,667,080.14	-
日月光半导体(昆山)有限公司	接受劳务	费用	按协议价执行	9,450,222.93	16.73	9,406,844.34	-
<b>合计</b>				<b>58,062,981.16</b>		<b>150,753,215.50</b>	
USI International Limited	采购	采购材料	按协议价执行	-	-	20,253,895.60	0.29
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	-
环鸿电子股份有限公司	采购	采购材料	按协议价执行	1,590,733,918.79	23.57	2,118,914,749.59	29.90
环旭科技有限公司	采购	采购材料	按协议价执行	86,833,566.37	1.29	72,209,765.67	1.02
环鸿电子(深圳)有限公司	采购	采购材料	按协议价执行	49,970.95	-	269,702.49	-
环胜电子(深圳)有限公司	采购	采购材料	按协议价执行	3,252.30	-	-	-
云涌电子(上海)有限公司	采购	采购材料	按协议价执行	541,282.07	0.01	-	-
环鸿电子(昆山)有限公司	采购	采购材料	按协议价执行	2,382,818.38	0.04	-	-
<b>合计</b>				<b>1,680,544,808.86</b>		<b>2,211,721,380.71</b>	

(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2012年12月31日及2011年12月31日,本公司无关联方担保情况。

环旭电子股份有限公司

财务报表附注

2012年12月31日止年度

(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(%)
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
环旭科技有限公司	采购	采购固定资产	按协议价执行	2,137,423.37	0.70	-	-
环鸿电子(深圳)有限公司	采购	采购固定资产	按协议价执行	13,860.00	-	1,772,520.10	1.32
环鸿电子股份有限公司	采购	采购固定资产	按协议价执行	2,270,628.00	0.75	-	-
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
云电贸易(上海)有限公司	采购	采购固定资产	按协议价执行	243,871.91	0.08	-	-
<b>合计</b>				<b>4,665,783.28</b>		<b>9,352,433.81</b>	
环旭科技有限公司	销售	销售固定资产	按协议价执行	1,386,354.28	2.39	-	-
环鸿电子(深圳)有限公司	销售	销售固定资产	按协议价执行	525,188.15	0.91	-	-
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
环胜电子(深圳)有限公司	销售	销售固定资产	按协议价执行	6,368,396.13	10.99	2,240,898.11	26.17
环鸿电子(昆山)有限公司	销售	销售固定资产	按协议价执行	45,196,537.90	78.01	-	-
Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	销售	销售固定资产	按协议价执行	695,564.48	1.20	-	-
<b>合计</b>				<b>54,172,040.94</b>		<b>4,089,027.76</b>	

(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	3,594,819.86	4,016,365.65

(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	环诚科技有限公司	268	723
<b>合计</b>		<b>268</b>	<b>723</b>

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	环胜电子(深圳)有限公司	217,055.62	3,551,048.58
应收账款	环鸿电子(昆山)有限公司	27,187,296.17	664,475.00
应收账款	环旭科技有限公司	246,238,691.51	385,482,365.28
应收账款	日月光封装测试(上海)有限公司	702.94	-
应收账款	Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V.	99,408.01	-
<b>合计</b>		<b>273,743,154.25</b>	<b>389,697,888.86</b>
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
其他应收款	环胜电子(深圳)有限公司	685,588.73	-
其他应收款	环鸿电子(昆山)有限公司	6,692,001.38	-
其他应收款	环旭科技有限公司	82,816.88	-
其他应收款	日月光半导体(上海)股份有限公司	219,480.00	-
<b>合计</b>		<b>7,679,886.99</b>	<b>95,059.15</b>

## (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

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末数	年初数
应付账款	USI International Limited	-	-
应付账款	环胜电子(深圳)有限公司	13,680.63	346,537.51
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
应付账款	环鸿电子股份有限公司	233,776,561.48	431,867,090.53
应付账款	环旭科技有限公司	20,149,769.07	27,925,504.69
应付账款	日月光封装测试(上海)有限公司	29,241.46	15,000.00
应付账款	日月光半导体(上海)股份有限公司	1,840,448.72	315,954.81
应付账款	环鸿电子(昆山)有限公司	2,745,601.85	-
应付账款	云电贸易(上海)有限公司	18,000.00	-
<b>合计</b>		<b>258,573,303.21</b>	<b>460,611,843.22</b>
其他应付款	日月光半导体(上海)股份有限公司	3,481,887.31	4,161,480.66
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
<b>合计</b>		<b>3,481,887.31</b>	<b>18,493,980.65</b>

未结算的金额并未被担保且将以现金结算。此外，本公司在 2012 年度及 2011 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 2013 年 3 月 25 日已经本公司董事会批准。

\* \* \* \* \*

## 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	(3,162,072.77)
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)	20,111,160.28
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	10,501,611.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,305,768.44
所得税影响额	(4,698,412.20)
<b>合计</b>	<b>26,058,055.45</b>

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	21.56%	0.65	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%	0.63	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。