

环旭电子股份有限公司

601231

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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 | 张洪本 |
| 董事 | Rutherford Chang | 工作原因 | 魏镇炎 |

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半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 | 4 |
| 第二节 公司简介 | 6 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 7 |
| 第四节 董事会报告 | 8 |
| 第五节 重要事项 | 25 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 31 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 33 |
| 第八节 备查文件目录 | 33 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|---------------------------------------|---|---|
| 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 |
| 摩托罗拉、Motorola、Symbol Technologies Inc | 指 | Motorola Inc.，是全球芯片制造、电子通讯领域领导厂商之一。旗下 Symbol Technologies Inc.为公司主要客户 |
| 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 |
| 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 |
| 鸿海、Foxconn | 指 | 鸿海科技集团，是全球电子制造服务领域领导厂商之一 |
| 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 |
| VMI | 指 | Vendor Managed Inventory，一种库存管理策略。 |

第二节 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、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|--|
| 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》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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 | 本报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 6,478,794,883.28 | 5,783,297,081.57 | 12.03 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 266,467,951.19 | 233,310,144.58 | 14.21 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 254,382,264.93 | 229,409,154.81 | 10.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,157,649,972.40 | 360,768,417.22 | 220.88 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年 度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 3,507,280,193.40 | 3,443,228,789.20 | 1.86 |
| 总资产 | 7,280,288,972.69 | 8,136,024,900.60 | -10.52 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.26 | 0.24 | 8.33 |
| 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) | 0.25 | 0.24 | 4.17 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 7.53 | 8.67 | 减少 1.14 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 7.19 | 8.53 | 减少 1.34 个百分点 |

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 | 金额 |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,022,202.12 |
| 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 | 2,264,643.90 |
| 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 | 11,976,508.32 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,944,864.60 |
| 所得税影响额 | -2,078,128.44 |
| 合计 | 12,085,686.26 |

第四节 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

本年度年第一季延续了去年四季度的高成长,营业收入有较高的增长,第二季度因部份主要产品进入产业周期淡季使营业收入增长趋缓,但在公司上下的共同努力下,2013 上半年营业收入 64.79 亿元,仍较上年同期增长 12.03%。在公司营业收入呈现增长态势,营业成本保持稳定的情况下,公司实现净利润 2.66 亿元,同比增长 14.21%。

(一) 主营业务分析

1、 财务报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 | 6,478,794,883.28 | 5,783,297,081.57 | 12.03 |
| 营业成本 | 5,718,888,642.63 | 5,069,811,547.11 | 12.80 |
| 销售费用 | 104,417,619.40 | 92,573,135.55 | 12.79 |
| 管理费用 | 321,801,339.35 | 335,430,535.37 | -4.06 |
| 财务费用 | 7,980,382.06 | 3,937,665.42 | 102.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,157,649,972.40 | 360,768,417.22 | 220.88 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 20,911,205.52 | -561,801,481.85 | -103.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -356,500,551.72 | 543,108,631.13 | -165.64 |
| 研发支出 | 253,144,460.65 | 256,245,829.74 | -1.21 |

财务费用变动原因说明:主要是本期人民币升值幅度大,导致持有的外币资产产生较大兑换损失所致。

经营活动产生的现金流量流出净额较上年同期增加 79,688.16 万元,增长 220.88%,主要系本期收回较多应收帐款,致经营活动产生的现金流入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 58,271.27 万元,增长 103.72%,主要系本期购买的理财产品到期赎回及本期购置固定资产金额减少,致投资活动现金流入增加。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 89,960.92 万元,下降 165.64%,主要系上年同期首次公开溢价发行股票(A 股)募集资金及借款金额增加,故上年同期筹资活动产生大额的现金净流入。

2、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

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。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。

截止报告期末,公司募投资项目投资均按照计划进行,详细请见同时披露的《关于 2013 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

(2) 经营计划进展说明

公司在 2013 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 2013 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。

(3) 其他

1) 资产负债表项目变动幅度达 30%以上的分析说明：

- (a) 货币资金较期初增加 80,936.70 万元，增长 74.08%，主要系上期应收帐款收回较多及本期购买理财产品到期赎回。增加银行存款作后续营运周转使用。
- (b) 应收票据较期初增加 471.59 万元，增长 31.52%，主要系本期客户用票据偿付账款增加所致。
- (c) 应收账款较期初减少 118,635.86 万元，减少 32.20%，主要系本期收回期初帐款所致。
- (d) 预付账款较期初增加 181.20 万元，增长 45.56%，主要系本期预付材料款增加所致。
- (e) 交易性金融负债较年初增加 116.90 万元，增长 284.64%，主要系本期汇率变动大，导致持有的交易性金融资产公允价值下降所致。
- (f) 应付股利较期初增加 16,340.75 万元，主要系本期应付母公司环诚股利尚未支付。
- (g) 递延所得税负债较年初增加 502.68 万元，增长 30.39%，主要系子公司资产、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。
- (h) 其他非流动负债较年初增加 596.93 万元，增长 41.14%，主要系本期递延收益增加所致。

2) 利润表项目变动幅度达 30%以上的分析说明：

- (a) 营业税金及附加较去年同期增加 276.69 万元，增长 113.29%，主要系出口退税补提较多城市维护建设税及教育费附加所致。
- (b) 财务费用较去年同期增加 404.27 万元，增长 102.67%，主要是本期人民币升值幅度大，导致持有的外币资产产生较大兑换损失所致。
- (c) 资产减值损失较去年同期增加 2,119.55 万元，增长 2,625.69%，主要系工业类产品需求转变提列存货跌价准备较多所致。
- (d) 公允价值变动损益较去年同期增加 67.25 万元，增长 118.68%，主要系本期汇率变动大，导致持有的交易性金融资产公允价值下降所致。
- (e) 投资收益较去年同期增加 994.76 万元，增加 304.39%，主要系本期低风险银行短期保本理财产品收益增加所致。

(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 | 1,893,760,248.22 | 1,782,516,602.05 | 5.87 | -9.47 | -6.91 | 减少 2.59 个百分点 |
| 消费电子产品 | 947,868,890.28 | 842,660,087.60 | 11.10 | 15.63 | 11.50 | 增加 3.29 个百分点 |
| 电脑类产品 | 1,359,411,531.04 | 1,202,334,637.63 | 11.55 | 88.09 | 98.33 | 减少 4.57 个百分点 |
| 存储类产品 | 475,776,680.14 | 384,192,269.33 | 19.25 | -10.83 | -12.24 | 增加 1.29 个百分点 |
| 工业类产品 | 1,110,804,095.81 | 920,988,267.64 | 17.09 | 11.48 | 9.46 | 增加 1.53 个百分点 |
| 汽车电子产品 | 597,594,431.64 | 534,363,949.28 | 10.58 | 7.69 | 9.52 | 减少 1.49 个百分点 |
| 其他 | 82,225,966.25 | 51,802,860.26 | 37.00 | 40.92 | 99.97 | 减少 18.60 个百分点 |
| 合计 | 6,467,441,843.38 | 5,718,858,673.79 | 11.57 | 11.94 | 12.80 | 减少 0.68 个百分点 |

各类型产品在报告期内各有增长和减少，本年度上半年度虽然在部份主要产品因产业周期进入淡季销收不佳，但公司在为确保持续成长目标下致力使各类产品能有均衡发展下，使消费类电子产品、电脑类产品、工业类产品、汽车电子及其他类营业收入有所增长，相关说明如下：

消费类电子产品的营业收入比上年增长率为 15.63%，达到 947,868,890.28 元。消费类电子产品的增长主要受惠于全球液晶显示屏电视市场需求稍有回暖的影响，且部份国内客户订单成长。营业成本比上年增长 11.50%。毛利率在生产规模增加效率提昇下有所增加。

电脑类产品的营业收入比上年增长率为 88.09%，达到 1,359,411,531.04 元。电脑类产品的增长主要受惠于主要客户平板电脑订单的增长，也带动了公司 2013 上半年电脑类产品的大幅增长。电脑类产品的营业成本，比上年提高了 98.33%，主要是随着营业收入增加，营业成本也随之攀升。由於平板电脑的产品毛利率较其他电脑产品为低使电脑产品整体毛利率下降。

工业类产品在 2013 上半年的表现仍维持二位数成长，营业收入比上年增长了 11.48%，达到 1,110,804,095.81 元。受惠于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。营业成本同样较上年同期增长 9.46%，毛利率略有所增加。

汽车电子产品营业收入比上年成长 7.69%，主因是主要客户推出新产品，使公司在 2013 上半年汽车电子产品出货提升所致。毛利率因提列部份产品召回维修成本下降较多。

其他类产品营业收入随着电脑类及工业类产品的成长,提升备品销售业绩,比上年大幅成长 40.92%，达到 82,225,966.25 元。

通讯类产品及存储类产品营业收入减少说明如下：

通讯类产品受到产业景气变化进入淡季，特别是 2013 年第二季主要客户为调节库存使营业下降较多的影响，营业收入比上年小幅减少了 9.47%，营业成本则减少了 6.91%，毛利率受销售价格持续下降及产出规模减少影响下降较多。

存储类产品则是营业收入较上年减少 10.83%，主要是因为企业级磁盘阵列产品在市场需

求减缓使客户订单下滑造成营业收入下滑，但在其他存储类产品销售提升下，使影响减低。毛利率在产品组合变化下略有所增加。

整体而言，本报告期内公司的主营业务收入同比增长 11.94%，在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 | 551,529,521.97 | 113.61 |
| 中国大陆地区之外 | 5,915,912,321.41 | 7.18 |
| 合计 | 6,467,441,843.38 | 11.94 |

本期销往中国大陆地区营收增加，主要是因为消费类电子产品及电脑类产品销往中国大陆地区客户的金额增加所致。

(三) 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，对研发持续进行投入，建立自己的专业研发团队，具有丰富的产品研发和设计经验。公司密切关注客户需求及市场动态的变化，始终保持研发与主流技术同步，与市场需求、客户需求的同步，因而可以为客户提供产品概念、规划设计、软/硬件设计、结构设计、机械设计等全方位的新产品开发设计服务。

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。

(四) 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**

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期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 | 浦发银行 | CNY 10,000,000.00 | 2013-6-7 到 2013-6-25 | 现金管理 1 号 2101123504 | 3.00% | CNY 13,972.64 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 50,000,000.00 | 2013-6-18 到 2013-6-26 | “步步为赢”13487 期(可提前赎回) | 3.25% | CNY 40,111.11 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 16,000,000.00 | 2013-6-18 到 2013-6-26 | “步步为赢”13487 期(可提前赎回) | 3.25% | CNY 12,835.56 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 平安银行 | CNY 34,000,000.00 | 2013-6-4 到 2013-6-27 | 卓越计划阶梯收益保本人民币公司理财产品 AGJ130030 | 3.50% | CNY 71,726.03 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 36,000,000.00 | 2013-3-29 到 2013-6-28 | “步步为赢”13181 期(可提前赎回) | 3.70% | CNY 336,700.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 29,000,000.00 | 2013-4-25 到 2013-6-28 | “步步为赢”13317 期(可提前赎回) | 3.70% | CNY 190,755.56 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 25,000,000.00 | 2013-4-26 到 2013-6-28 | “步步为赢”13325 期(可提前赎回) | 3.70% | CNY 161,875.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 南洋商业银行 | CNY 25,000,000.00 | 2013-5-10 到 2013-6-28 | 汇益达 I 号保本结构性理财产品[CC2827] | 4.10% | CNY 137,602.74 | 否 |

| 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 | 厦门银行 | CNY 15,000,000.00 | 2013-5-9 到 2013-6-28 | “步步为赢”13350 期(可提前赎回) | 3.50% | CNY 72,916.67 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 19,000,000.00 | 2013-5-13 到 2013-6-28 | “步步为赢”13349 期(可提前赎回) | 3.50% | CNY 84,972.22 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 41,000,000.00 | 2013-6-18 到 2013-6-28 | “步步为赢”13487 期(可提前赎回) | 3.25% | CNY 37,013.89 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 39,000,000.00 | 2012-9-20 到 2013-1-19 | “步步为赢”12717 期(可提前赎回) | 4.30% | CNY 564,496.56 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 50,000,000.00 | 2012-10-17 到 2013-1-15 | “步步为赢”12821 期(可提前赎回) | 4.30% | CNY 537,500.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 招商银行 | CNY 40,000,000.00 | 2012-12-7 到 2013-1-31 | 岁月流金 51291 | 4.10% | CNY 233,644.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 40,000,000.00 | 2012-12-12 到 2013-3-15 | “步步为赢”12806 期(可提前赎回) | 4.20% | CNY 434,000.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 招商银行 | CNY 30,000,000.00 | 2012-12-14 到 2013-2-1 | 岁月流金 51296 | 4.50% | CNY 170,137.20 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 平安银行 | CNY 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% | CNY 13,684.93 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 15,000,000.00 | 2012-12-31 到 2013-2-2 | “步步为赢”12955 期(可提前赎回) | 4.00% | CNY 55,000.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 25,000,000.00 | 2012-12-31 到 2013-1-29 | “步步为赢”12955 期(可提前赎回) | 4.00% | CNY 80,555.78 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 光大银行 | CNY 30,000,000.00 | 2013-1-10 到 2013-4-10 | “阳光理财对公“保证收益型 T 计划”2013 年第一期产品 10” | 4.10% | CNY 307,500.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 浦发银行 | CNY 25,000,000.00 | 2013-1-14 到 2013-4-19 | 利多多公司理财计划 2013 年公司 13HH024 期 | 4.45% | CNY 277,363.01 | 否 |

| 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 | 上海农商银行 | CNY 40,000,000.00 | 2013-1-16 到 2013-2-21 | 鑫意理财丰硕 2013004 期 | 4.20% | CNY 161,095.89 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 10,000,000.00 | 2013-1-16 到 2013-4-19 | “步步为赢”1301 期(可提前赎回) | 4.20% | CNY 108,500.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 招商银行 | CNY 28,000,000.00 | 2013-1-18 到 2013-3-22 | 岁月流金 51306 | 4.10% | CNY 188,712.16 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 招商银行 | CNY 30,000,000.00 | 2013-1-21 到 2013-3-13 | 岁月流金 51307 | 4.00% | CNY 164,383.80 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 40,000,000.00 | 2013-1-21 到 2013-4-24 | “步步为赢”1301 C 期(可提前赎回) | 4.20% | CNY 434,000.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 20,000,000.00 | 2013-1-23 到 2013-4-26 | “步步为赢”1301 C 期(可提前赎回) | 4.20% | CNY 217,000.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 招商银行 | CNY 25,000,000.00 | 2013-1-25 到 2013-3-19 | 岁月流金 51309 | 4.20% | CNY 143,835.50 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 光大银行 | CNY 20,000,000.00 | 2013-1-30 到 2013-5-1 | 保证收益型 T 计划”2013 年第三期产品 8 | 4.06% | CNY 203,000.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 15,000,000.00 | 2013-2-4 到 2013-5-8 | “步步为赢”1301 C 期(可提前赎回) | 4.20% | CNY 162,750.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 上海农商银行 | CNY 30,000,000.00 | 2013-2-6 到 2013-3-18 | “鑫意”理财丰硕 2013012 期 | 4.20% | CNY 134,630.14 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 19,000,000.00 | 2013-2-6 到 2013-5-10 | “步步为赢”1301 C 期(可提前赎回) | 4.20% | CNY 206,150.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 招商银行 | CNY 37,000,000.00 | 2013-2-20 到 2013-2-28 | 岁月流金 0070 | 3.00% | CNY 22,706.85 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 浦发银行 | CNY 12,000,000.00 | 2013-2-25 到 2013-5-3 | 利多多 2013 年 HH070 期, 产品 2101130070 | 4.15% | CNY 85,956.16 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 上海农商银行 | CNY 40,000,000.00 | 2013-2-27 到 2013-4-8 | “鑫意”理财丰硕 2013018 期 | 4.15% | CNY 177,369.86 | 否 |

| 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 | CNY 18,000,000.00 | 2013-3-4 到 2013-4-28 | 岁月流金 51322 | 4.10% | CNY 109,183.68 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 上海农商银行 | CNY 15,000,000.00 | 2013-3-6 到 2013-5-13 | "鑫意"理财丰硕 2013020 期 | 4.25% | CNY 117,020.55 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 招商银行 | CNY 16,000,000.00 | 2013-3-7 到 2013-4-9 | 岁月流金 51325 | 4.00% | CNY 56,109.44 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 15,000,000.00 | 2013-3-8 到 2013-6-9 | "步步为赢"1301 C 期(可提前赎回) | 4.20% | CNY 162,750.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 招商银行 | CNY 18,000,000.00 | 2013-3-11 到 2013-5-16 | 岁月流金 51327 | 4.10% | CNY 131,424.48 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 13,000,000.00 | 2013-3-13 到 2013-6-14 | "步步为赢"1301 C 期(可提前赎回) | 4.20% | CNY 141,050.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 上海农商银行 | CNY 30,000,000.00 | 2013-3-15 到 2013-4-24 | "鑫意"理财丰硕 2013024 期 | 4.15% | CNY 126,205.48 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 40,000,000.00 | 2013-3-18 到 2013-6-19 | "步步为赢"13181 期(可提前赎回) | 4.20% | CNY 434,000.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 南洋商业 | CNY 25,000,000.00 | 2013-3-20 到 2013-5-9 | 汇益达 I 号保本结构性理财产品 | 4.10% | CNY 137,602.74 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 上海农商银行 | CNY 30,000,000.00 | 2013-3-20 到 2013-4-25 | "鑫意"理财丰硕 2013026 期 | 4.15% | CNY 119,383.56 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 招商银行 | CNY 28,000,000.00 | 2013-3-25 到 2013-5-28 | 岁月流金 51335 | 4.10% | CNY 198,148.16 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 招商银行 | CNY 28,000,000.00 | 2013-4-1 到 2013-4-9 | 岁月流金 0070 | 3.20% | CNY 17,183.56 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 光大银行 | CNY 25,000,000.00 | 2013-4-9 到 2013-7-9 | 保证收益型 T 计划"2013 年第九期产品 5 | 3.96% | CNY 247,500.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 上海农商银行 | CNY 40,000,000.00 | 2013-4-10 到 2013-5-21 | "鑫意"理财丰硕 2013032 期 | 4.10% | CNY 179,726.03 | 否 |

| 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 | CNY 33,000,000.00 | 2013-4-10 到 2013-5-24 | 岁月流金 51342 | 4.10% | CNY 159,394.62 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 浦发银行 | CNY 30,000,000.00 | 2013-4-11 到 2013-7-17 | 公司 13HH133 期(大额专享) 2101130133 | 4.40% | CNY 329,095.89 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 上海农商银行 | CNY 25,000,000.00 | 2013-4-22 到 2013-7-5 | "鑫意"理财丰硕 2013037 期 | 4.20% | CNY 210,000.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 36,000,000.00 | 2013-4-22 到 2013-6-14 | "步步为赢"13277 期(可提前赎回) | 4.15% | CNY 219,950.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 浦发银行 | CNY 10,000,000.00 | 2013-4-22 到 2013-7-26 | 公司 13HH149 期 2101130149 | 4.35% | CNY 108,452.05 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 招商银行 | CNY 33,000,000.00 | 2013-4-24 到 2013-6-12 | 岁月流金 51351 | 4.10% | CNY 181,635.30 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 厦门银行 | CNY 40,000,000.00 | 2013-4-25 到 2013-6-14 | "步步为赢"13278 期(可提前赎回) | 4.15% | CNY 230,555.56 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 上海农商银行 | CNY 50,000,000.00 | 2013-4-26 到 2013-6-3 | "鑫意"理财丰硕 2013038 期 | 4.10% | CNY 207,808.22 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 招商银行 | CNY 15,000,000.00 | 2013-5-2 到 2013-6-17 | 岁月流金 51352 | 4.10% | CNY 77,506.80 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 浦发银行 | CNY 12,000,000.00 | 2013-5-6 到 2013-8-9 | 公司 13HH165 期 | 4.35% | CNY 130,142.47 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 平安银行 | CNY 40,000,000.00 | 2013-5-16 到 2013-8-19 | 卓越计划单期型保本人民币理财产品 | | | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 平安银行 | CNY 36,000,000.00 | 2013-5-17 到 2013-8-19 | 卓越计划单期型保本人民币理财产品 | | | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 上海农商银行 | CNY 40,000,000.00 | 2013-5-22 到 2013-6-28 | "鑫意"理财丰硕 2013044 期 | 4.10% | CNY 161,753.42 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 浦发银行 | CNY 18,000,000.00 | 2013-5-21 到 2013-8-23 | 利多多公司理财计划 2013 年 HH184 期 | | | 否 |

| 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 | 浦发银行 | CNY 8,000,000.00 | 2013-5-21 到 2013-8-23 | 利多多公司理财计划 2013 年 HH184 期 | | | 否 |
| 保本理财产品 | 募集资金 | 中行南汇 | CNY 50,000,000.00 | 2013-6-17 到 2013-6-28 | 按期开放 CNYAQKF 保本保收益理财 | 4.00% | CNY 60,273.97 | 否 |
| 保本理财产品 | 募集资金 | 中行南汇 | CNY 5,000,000.00 | 2013-6-17 到 2013-6-28 | 按期开放 CNYAQKF 保本保收益理财 | 4.00% | CNY 6,027.40 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 汇丰银行 | CNY 50,000,000.00 | 2013-6-21 到 2013-6-26 | LIBOR 挂钩区间累积人民币投资产品 | 7.00% | CNY 48,611.11 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 招行红荔支行 | CNY 30,000,000.00 | 2012-11-14 到 2013-1-15 | 贷里淘金 62169 | 4.20% | CNY 214,027.20 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 建行科苑南支行 | CNY 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 | 3.70% | CNY 132,946.58 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 深圳发展银行中保支行 | CNY 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% | CNY 198,739.73 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 浦发银行 | CNY 73,000,000.00 | 2013-1-9 到 2013-2-15 | " 利多多公司理财计划公司 13JG004 期(结构型理财) " | 3.70% | CNY 277,596.37 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 平安银行 | CNY 20,000,000.00 | 2012-12-20 到 2013-3-21 | 卓越计划单期型人民币公司理财产品 | 3.90% | CNY 192,328.77 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 建行科苑南支行 | CNY 30,600,000.00 | 2013-1-16 到 2013-4-16 | 第 17 期“利得盈”保本型理财产品 | 4.00% | CNY 301,808.22 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 深圳发展银行中保支行 | CNY 20,000,000.00 | 2013-2-21 到 2013-4-22 | 卓越计划单期型人民币公司理财产品 | 3.80% | CNY 124,931.51 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 浦发银行深圳分行 | CNY 40,000,000.00 | 2013-2-25 到 2013-4-3 | " 利多多公司理财计划公司 13JG051 期 " | 3.60% | CNY 148,000.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 平安银行中保支行 | CNY 20,000,000.00 | 2013-3-26 到 2013-5-24 | 卓越计划单期型保本人民币公司理财产品 | 3.75% | CNY 121,232.88 | 否 |

| 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 | 浦发银行深圳分行 | CNY 30,000,000.00 | 2013-4-8 到 2013-5-13 | 利多多公司理财计划公司 公司公司 13JG090 期 | 3.30% | CNY 96,249.00 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 兴业银行深圳分行 | CNY 10,000,000.00 | 2013-4-19 到 2013-5-19 | 结构化存款[3]个月 AAA 信用等级的银行间中短期票据到期收益率 | 3.60% | CNY 29,589.87 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 建行科苑南支行 | CNY 45,000,000.00 | 2013-4-26 到 2013-5-30 | 利得盈 2013 年第 89 期保本型产品 | 3.80% | CNY 159,287.67 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 招行银行红荔支行 | CNY 20,000,000.00 | 2013-5-24 到 2013-5-30 | 岁月流金 0700 | 2.50% | CNY 9,589.04 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 浦发银行深圳分行 | CNY 6,500,000.00 | 2013-4-2 到 2013-6-6 | 利多多公司理财计划公司 公司 13HH114 期 | 4.15% | CNY 48,037.67 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 平安银行中保支行 | CNY 30,000,000.00 | 2013-4-19 到 2013-6-18 | 卓越计划单期型保本人民币公司理财产品 | 4.00% | CNY 197,260.27 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 浦发银行深圳分行 | CNY 10,000,000.00 | 2013-4-25 到 2013-6-27 | 利多多公司理财计划公司 公司公司 13HH148 期 | 4.15% | CNY 71,630.14 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 平安银行中保支行 | CNY 20,000,000.00 | 2013-5-28 到 2013-6-18 | 卓越计划单期型保本人民币公司理财产品 | 3.50% | CNY 40,273.97 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 兴业银行深圳分行 | CNY 10,000,000.00 | 2013-5-31 到 2013-6-14 | 结构化存款 14 天 AAA 信用等级的银行间中短期票据 | 3.10% | CNY 11,890.42 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 兴业银行深圳分行 | CNY 10,000,000.00 | 2013-6-19 到 2013-6-26 | [3]个月 AAA 信用等级的银行间中短期票据到期收益率 | 2.20% | CNY 4,218.60 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 平安银行新秀支行 | CNY 30,000,000.00 | 2013-6-19 到 2013-6-26 | 卓越计划滚动型保本人民币公司理财产品 | 3.40% | CNY 19,561.64 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 平安银行新秀支行 | CNY 20,000,000.00 | 2013-6-19 到 2013-6-26 | 卓越计划滚动型保本人民币公司理财产品 | 3.40% | CNY 13,041.10 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 招商银行深圳红荔支行 | CNY 10,000,000.00 | 2013-6-20 到 2013-6-27 | 岁月流金 0070 | 2.50% | CNY 4,794.52 | 否 |

| 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 | 平安银行中保支行 | CNY 20,000,000.00 | 2013-6-7 到 2013-6-28 | 卓越计划滚动型保本人民币公司理财产品 | 3.50% | CNY 40,273.97 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 宁波银行深圳分行 | CNY 20,000,000.00 | 2013-6-8 到 2013-6-28 | 启盈理财 2013 年第 369 期稳健型 212 号 | 3.50% | CNY 38,356.16 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 平安银行新秀支行 | CNY 20,000,000.00 | 2013-6-21 到 2013-6-28 | 卓越计划滚动型保本人民币公司理财产品 | 3.50% | CNY 13,424.66 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 汇丰银行深圳分行 | CNY 20,000,000.00 | 2013-6-21 到 2013-6-28 | LIBOR 挂钩区间累积人民币投资产品 | 7.00% | CNY 27,222.22 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 平安银行中保支行 | CNY 20,000,000.00 | 2013-4-25 到 2013-7-1 | 卓越计划单期型人民币公司理财产品 | 3.70% | CNY 135,835.62 | 否 |
| 保本理财产品 | 自有资金 | 浦发银行深圳分行 | CNY 30,200,000.00 | 2013-5-16 到 2013-7-18 | 利多多公司理财计划 2013 年 HH174 期 | 4.15% | CNY 216,323.01 | 否 |
| 保本理财产品 | 募集资金 | 招商银行张浦支行 | CNY 100,000,000.00 | 2013-6-21 到 2013-6-28 | 岁月流金“黄金周”1688 | 3.20% | CNY 61,370.00 | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | USD 4,000,000.00 | 2013-1-15 到 2013-4-17 | DF | N/A | (CNY 51,200.00) | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | USD 5,000,000.00 | 2013-1-17 到 2013-4-22 | DF | N/A | CNY 22,500.00 | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | USD 3,000,000.00 | 2013-1-22 到 2013-4-24 | DF | N/A | CNY 7,500.00 | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | USD 3,000,000.00 | 2013-1-29 到 2013-4-26 | DF | N/A | CNY 28,500.00 | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | EUR 400,000.00 | 2013-2-27 到 2013-3-27 | DF | N/A | CNY 43,520.88 | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 农业银行 | USD 3,000,000.00 | 2013-3-19 到 2013-6-19 | DF | N/A | CNY 246,000.00 | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | EUR 300,000.00 | 2013-3-25 到 2013-4-26 | DF | N/A | (CNY 11,225.29) | 否 |

| 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 |
|--------|------|------|------------------|---------------------------|------|------|-----------------|------|
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | EUR 400,000.00 | 2013-3-26 到 2013-4-26 | DF | N/A | (CNY 46,913.30) | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 美国银行 | USD 3,000,000.00 | 2013-3-26 到 2013-6-28 | DF | N/A | CNY 216,000.00 | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | USD 3,000,000.00 | 2013-3-27 到 2013-6-28 | DF | N/A | CNY 216,600.00 | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | EUR 400,000.00 | 2013-4-8 到 2013-6-17 | DF | N/A | (CNY 61,744.80) | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | EUR 200,000.00 | 2013-4-8 到 2013-5-10 | DF | N/A | (CNY 21,280.74) | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | USD 3,000,000.00 | 2013-4-8 到 2013-7-10 | DF | N/A | CNY 200,400.00 | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 农业银行 | USD 3,000,000.00 | 2013-4-15 到 2013-10-15 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | USD 3,000,000.00 | 2013-4-22 到 2013-10-24 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | USD 3,000,000.00 | 2013-4-24 到 2013-10-31 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | EUR 400,000.00 | 2013-4-25 到 2013-5-29 | DF | N/A | CNY 52,695.68 | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | EUR 300,000.00 | 2013-5-3 到 2013-6-7 | DF | N/A | (CNY 7,303.14) | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | USD 4,000,000.00 | 2013-5-3 到 2013-11-7 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | USD 4,000,000.00 | 2013-5-6 到 2013-8-8 | DF | N/A | CNY 24,800.00 | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | EUR 200,000.00 | 2013-5-9 到 2013-7-10 | DF | N/A | CNY 45,687.78 | 否 |

| 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 |
|--------|------|-------|------------------|---------------------------|------|------|-----------------|------|
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | USD 3,000,000.00 | 2013-5-10 到 2013-9-13 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 美国银行 | USD 4,000,000.00 | 2013-5-23 到 2013-8-28 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | USD 4,000,000.00 | 2013-5-29 到 2013-9-27 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | EUR 300,000.00 | 2013-6-7 到 2013-7-5 | DF | N/A | CNY 38,099.64 | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 农业银行行 | USD 6,200,000.00 | 2013-6-7 到 2013-6-28 | 掉期 | N/A | CNY 39,680.00 | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | USD 3,000,000.00 | 2013-6-20 到 2013-9-25 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 花旗银行 | USD 1,000,000.00 | 2013-2-19 到 2013-3-21 | DF | N/A | (CNY 26,600.00) | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 花旗银行 | USD 3,000,000.00 | 2013-3-19 到 2013-6-21 | DF | N/A | CNY 243,000.00 | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 花旗银行 | USD 3,000,000.00 | 2013-6-13 到 2013-6-20 | DF | N/A | (CNY 66,000.00) | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 花旗银行 | USD 3,000,000.00 | 2013-4-16 到 2013-10-16 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 花旗银行 | USD 2,000,000.00 | 2013-4-23 到 2013-8-26 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 花旗银行 | USD 2,000,000.00 | 2013-5-6 到 2013-7-25 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 花旗银行 | USD 2,000,000.00 | 2013-5-6 到 2013-8-26 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 花旗银行 | USD 2,000,000.00 | 2013-5-13 到 2013-9-25 | DF | N/A | | 否 |

| 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 |
|--------|------|------|------------------|---------------------------|------|------|------|------|
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 花旗银行 | USD 2,000,000.00 | 2013-5-15 到 2013-9-25 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 花旗银行 | USD 2,000,000.00 | 2013-5-15 到 2013-10-25 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 花旗银行 | USD 2,000,000.00 | 2013-5-23 到 2013-11-25 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 花旗银行 | USD 3,000,000.00 | 2013-5-28 到 2013-11-25 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | USD 3,000,000.00 | 2013-5-29 到 2013-12-24 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 花旗银行 | USD 2,000,000.00 | 2013-5-30 到 2013-7-29 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | USD 3,000,000.00 | 2013-5-30 到 2013-12-24 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 汇丰银行 | USD 1,000,000.00 | 2013-6-20 到 2013-8-26 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 花旗银行 | USD 1,000,000.00 | 2013-6-7 到 2013-11-25 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 花旗银行 | USD 1,000,000.00 | 2013-6-7 到 2013-10-25 | DF | N/A | | 否 |
| 远期外汇交易 | 自有资金 | 花旗银行 | USD 3,000,000.00 | 2013-6-20 到 2013-9-25 | DF | N/A | | 否 |

2、募集资金使用情况

募集资金使用情况请详见公司与 2013 年半年度报告同时披露的《关于 2013 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

3、主要子公司、参股公司分析

| 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 250,000,000.00 元 | 79,596.09 | 23,847.33 | -372.54 |
| 环鸿科技股份有限公司 | 新台币 980,000,000.00 元 | 166,652.61 | 29,584.16 | 4,165.24 |
| 环旭科技有限公司 | 美元 11,000,000.00 元 | 105,150.60 | 9,294.13 | 1,093.28 |
| 环鸿电子股份有限公司 | 美元 50,000,000.00 元 | 144,765.96 | 64,750.98 | -1,211.87 |
| USI Manufacturing Services, Inc. | 美元 9,500,000.00 元 | 2,708.75 | 2,678.92 | 9.62 |
| 环胜电子(深圳)有限公司 | 美元 75,000,000.00 元 | 232,162.55 | 118,740.76 | 11,604.39 |
| USI Japan Co., Ltd. | 日元 95,000,000.00 元 | 542.85 | 476.19 | 59.45 |
| USI@Work, Inc. | 美元 1,000,000.00 元 | 477.90 | 451.72 | 12.49 |
| Universal Scientific Industrial De México S.A.De C.V. | 墨西哥比索 281,085,326.00 元 | 24,578.31 | 17,121.39 | 772.61 |

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 | 234,442.09 | 13,243.80 | 11,604.39 | 43.55% |
| 环鸿科技股份有限公司 | 228,701.39 | 5,499.49 | 4,165.24 | 15.63% |

注：上表数据皆为单体报表金额，未扣除集团内部交易。

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

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。

该分配方案已经 2013 年 4 月 26 日召开的环旭电子股份有限公司 2012 年度股东大会审议通过。并于 2013 年 6 月 5 日公告实施。现金红利已于 2013 年 6 月 20 日发放，详情参见公司于 2013 年 6 月 5 日披露的《环旭电子股份有限公司 2012 年度分红实施公告》（公告编号：临 2013-017）。

三、其他披露事项

(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

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、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</p> | 长期 | 否 | 是 |

| | | | | | |
|--------|------------|---|----|---|---|
| | | 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。 | | | |
| 解决同业竞争 | 环隆电气股份有限公司 | 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 | 长期 | 否 | 是 |

| | | | | | | |
|------|----|------------|--|---------------------|---|---|
| | | | 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。 | | | |
| 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：公司最近 12 个月内未进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资，并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。公司承诺本次使用超募资金人民币 1.4 亿元对子公司增资后，公司将根据自身发展规划及实际生产经营需求，按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定，围绕主营业务合理规划剩余超募资金，谨慎、认真地制订其余超募资金的使用计划。公司在实际使用超募资金前，将履行相应的董事会、股东大会等审议程序，并及时披露。公司承诺本次使用超募资金人民币 1.4 亿元对子公司进行增资后，将对固定资产投资部分 0.65 亿元的募集资金的存储与使用实施专户管理，将根据募集资金管理的相关规定，与保荐机构、银行共同签订募集资金专户存储三方监管协议，并在定期报告中披露募投项目的进展情况。 | 2013.3.27-2013.3.26 | 是 | 是 |

八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

| | |
|--------------|--------------------|
| 是否改聘会计师事务所: | 否 |
| 境内会计师事务所名称 | 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬 | 119 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2 |

九、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

本报告期公司及其董事、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。

第六节 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 18,914 | | | | |
|-------------------------|---------|---------|-------------|------------|-------------|------------|
| 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 |
| 中国银行—景顺长城优选股票证券投资基金 | 未知 | 0.67 | 6,816,877 | 4,307,861 | 0 | 未知 |
| 交通银行—华安创新证券投资基金 | 未知 | 0.62 | 6,308,697 | 1,600,717 | 0 | 未知 |
| 中国银行—景顺长城动力平衡证券投资基金 | 未知 | 0.53 | 5,383,316 | 5,383,316 | 0 | 未知 |
| 中融人寿保险股份有限公司分红保险产品 | 未知 | 0.26 | 2,654,881 | 2,654,881 | 0 | 未知 |
| 交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金 | 未知 | 0.20 | 2,000,000 | -5,473,948 | 0 | 未知 |
| 全国社保基金—零四组合 | 未知 | 0.20 | 2,000,000 | 0 | 0 | 未知 |
| 全国社保基金—零五组合 | 未知 | 0.19 | 1,921,732 | 1,921,732 | 0 | 未知 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红 | 未知 | 0.18 | 1,847,542 | 1,301,110 | 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 |
| 中国银行—景顺长城优选股票证券投资基金 | 6,816,877 | 人民币普通股 |
| 交通银行—华安创新证券投资基金 | 6,308,697 | 人民币普通股 |
| 中国银行—景顺长城动力平衡证券投资基金 | 5,383,316 | 人民币普通股 |
| 中融人寿保险股份有限公司分红保险产品 | 2,654,881 | 人民币普通股 |
| 交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金 | 2,000,000 | 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 |
| 全国社保基金—零五组合 | 1,921,732 | 人民币普通股 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红 | 1,847,542 | 人民币普通股 |
| 统一证券投资信托股份有限公司—客户资产 | 1,655,298 | 人民币普通股 |
| 中国银行—同智证券投资基金 | 1,646,014 | 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。 | | |

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(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情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 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 |
|-----|-------|------|------|
| 魏振隆 | 董事 | 选举 | 补选 |

第八节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、 载有公司法定代表人、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。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 四、 其他相关文件资料。
- 五、 备查文件备置地点：公司董事会办公室。

董事长：张洪本
环旭电子股份有限公司
2013 年 8 月 22 日

环旭电子股份有限公司

财务报表

2013年6月30日止年度

| <u>内容</u> | <u>页码</u> |
|-----------|-----------|
| 合并资产负债表 | 2 - 3 |
| 合并利润表 | 4 |
| 合并现金流量表 | 5 |
| 合并股东权益变动表 | 6 - 7 |
| 公司资产负债表 | 8 - 9 |
| 公司利润表 | 10 |
| 公司现金流量表 | 11 |
| 公司股东权益变动表 | 12 |
| 财务报表附注 | 13 - 86 |

2013年6月30日

合并资产负债表

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (五)1 | 1,901,945,091.47 | 1,092,578,120.60 |
| 交易性金融资产 | (五)2 | 213,217.36 | 283,474.42 |
| 应收票据 | (五)3 | 19,678,000.88 | 14,962,053.87 |
| 应收账款 | (五)4 | 2,497,694,200.15 | 3,684,052,754.15 |
| 预付款项 | (五)6 | 5,789,308.47 | 3,977,334.49 |
| 应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 其他应收款 | (五)5 | 31,600,884.39 | 27,989,053.24 |
| 存货 | (五)7 | 1,376,936,137.48 | 1,729,352,416.98 |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | (五)8 | 296,489,304.82 | 392,113,726.48 |
| 流动资产合计 | | 6,130,346,145.02 | 6,945,308,934.23 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | | - | - |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | (五)9 | 1,039,161,801.43 | 1,084,012,818.40 |
| 在建工程 | (五)10 | 34,502,452.98 | 30,108,395.40 |
| 工程物资 | | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - |
| 无形资产 | (五)11 | 29,659,954.76 | 30,948,984.05 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - |
| 递延所得税资产 | (五)12 | 43,571,854.08 | 42,307,379.21 |
| 其他非流动资产 | | 3,046,764.42 | 3,338,389.31 |
| 非流动资产合计 | | 1,149,942,827.67 | 1,190,715,966.37 |
| 资产总计 | | 7,280,288,972.69 | 8,136,024,900.60 |

2013年6月30日

合并资产负债表—续

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | (五)14 | 808,700,584.41 | 1,127,841,547.42 |
| 交易性金融负债 | (五)15 | 1,579,646.44 | 410,681.51 |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | (五)16 | 2,391,006,288.96 | 3,089,964,822.72 |
| 预收款项 | (五)17 | 7,392,967.03 | 7,884,312.37 |
| 应付职工薪酬 | (五)18 | 153,186,748.63 | 209,061,925.03 |
| 应交税费 | (五)19 | (28,934,268.31) | (31,727,881.28) |
| 应付利息 | (五)20 | 773,995.80 | 1,092,886.22 |
| 应付股利 | (五)29 | 163,407,520.28 | - |
| 其他应付款 | (五)21 | 138,310,601.85 | 148,688,954.11 |
| 一年内到期的非流动负债 | (五)23 | 20,505,774.13 | 19,832,310.01 |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 3,655,929,859.22 | 4,573,049,558.11 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | (五)24 | 64,121,172.79 | 75,808,404.40 |
| 应付债券 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 专项应付款 | | - | - |
| 预计负债 | (五)22 | 10,907,391.99 | 12,883,923.00 |
| 递延所得税负债 | (五)12 | 21,570,218.60 | 16,543,379.43 |
| 其他非流动负债 | (五)25 | 20,480,136.69 | 14,510,846.46 |
| 非流动负债合计 | | 117,078,920.07 | 119,746,553.29 |
| 负债合计 | | 3,773,008,779.29 | 4,692,796,111.40 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | (五)26 | 1,011,723,801.00 | 1,011,723,801.00 |
| 资本公积 | (五)27 | 687,713,912.94 | 687,713,912.94 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | (五)28 | 162,119,093.84 | 162,119,093.84 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | (五)29 | 1,688,268,732.81 | 1,616,307,152.02 |
| 外币报表折算差额 | | (42,545,347.19) | (34,635,170.60) |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 3,507,280,193.40 | 3,443,228,789.20 |
| 少数股东权益 | | - | - |
| 股东权益合计 | | 3,507,280,193.40 | 3,443,228,789.20 |
| 负债和股东权益总计 | | 7,280,288,972.69 | 8,136,024,900.60 |

附注为财务报表的组成部分

第 2 页至第 86 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

2013年1月1日至6月30日止期间

合并利润表

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业收入 | (五)30 | 6,478,794,883.28 | 5,783,297,081.57 |
| 二、营业成本 | (五)30 | 5,718,888,642.63 | 5,069,811,547.11 |
| 营业税金及附加 | (五)31 | 5,209,220.19 | 2,442,353.02 |
| 销售费用 | (五)32 | 104,417,619.40 | 92,573,135.55 |
| 管理费用 | (五)33 | 321,801,339.35 | 335,430,535.37 |
| 财务费用 | (五)34 | 7,980,382.06 | 3,937,665.42 |
| 资产减值损失 | (五)37 | 20,388,305.74 | (807,236.28) |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | (五)35 | (1,239,221.99) | (566,684.92) |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | (五)36 | 13,215,730.31 | 3,268,105.24 |
| 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) | | 312,085,882.23 | 282,610,501.70 |
| 加：营业外收入 | (五)38 | 5,579,381.90 | 5,502,228.55 |
| 减：营业外支出 | (五)39 | 3,392,075.52 | 3,632,125.33 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 3,344,218.72 | 3,249,740.17 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 314,273,188.61 | 284,480,604.92 |
| 减：所得税费用 | (五)40 | 47,805,237.42 | 51,170,460.34 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 266,467,951.19 | 233,310,144.58 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 266,467,951.19 | 233,310,144.58 |
| 少数股东损益 | | - | - |
| 六、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益 | (五)41 | 0.26 | 0.24 |
| (二)稀释每股收益 | (五)41 | 不适用 | 不适用 |
| 七、其他综合收益 | (五)42 | (8,165,577.20) | (612,423.52) |
| 八、综合收益总额 | | 258,302,373.99 | 232,697,721.06 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 258,302,373.99 | 232,697,721.06 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | - | - |

2013年1月1日至6月30日止期间

合并现金流量表

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 7,722,037,970.71 | 6,008,736,842.98 |
| 收到的税费返还 | | 64,613,719.92 | 19,235,281.07 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (五)43 | 19,293,138.44 | 33,649,069.61 |
| 经营活动现金流入小计 | | 7,805,944,829.07 | 6,061,621,193.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,837,683,163.58 | 4,968,852,047.43 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 611,663,624.08 | 541,186,982.92 |
| 支付的各项税费 | | 76,988,280.44 | 41,014,456.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (五)43 | 121,959,788.57 | 149,799,289.81 |
| 经营活动现金流出小计 | | 6,648,294,856.67 | 5,700,852,776.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,157,649,972.40 | 360,768,417.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,355,815,730.31 | 313,348,374.43 |
| 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 | | 5,284,645.94 | 11,873,858.36 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,361,100,376.25 | 325,222,232.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 97,889,170.73 | 219,943,445.45 |
| 投资支付的现金 | | 2,242,300,000.00 | 667,080,269.19 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,340,189,170.73 | 887,023,714.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 20,911,205.52 | (561,801,481.85) |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 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 | | 2,134,527,318.96 | 2,579,928,717.78 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,134,527,318.96 | 3,353,347,909.68 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,452,424,115.64 | 2,739,588,139.14 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 38,603,755.04 | 70,651,139.41 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | (五)43 | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,491,027,870.68 | 2,810,239,278.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | (356,500,551.72) | 543,108,631.13 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | (14,577,534.26) | (4,477,512.44) |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 807,483,091.94 | 337,598,054.06 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | 1,088,270,662.13 | 1,272,099,668.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,895,753,754.07 | 1,609,697,722.28 |

2013年1月1日至6月30日止期间

合并股东权益变动表

单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 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 | 1,011,723,801.00 | 687,713,912.94 | - | 162,119,093.84 | 1,616,307,152.02 | (34,635,170.60) | - | 3,443,228,789.20 | |
| 二、本年增减变动金额 | | | | | | | | | |
| (一)净利润 | - | - | - | - | 266,467,951.19 | - | - | 266,467,951.19 | |
| (二)其他综合收益 | - | - | - | - | (255,400.61) | (7,910,176.59) | - | (8,165,577.20) | |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | - | 266,212,550.58 | (7,910,176.59) | - | 258,302,373.99 | |
| (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 | | | - | - | - | - | - | | |
| (四)利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | | | - | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | (194,250,969.79) | | - | (194,250,969.79) | |
| 三、本期期末余额 | 1,011,723,801.00 | 687,713,912.94 | - | 162,119,093.84 | 1,688,268,732.81 | -42,545,347.19 | - | 3,507,280,193.40 | |

2013年1月1日至6月30日止期间

合并股东权益变动表—续

单位：人民币元

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | 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 | - | - | - | - | 233,310,144.58 | - | - | 233,310,144.58 | |
| (二)其他综合收益 | - | - | - | - | - | (612,423.52) | - | (612,423.52) | |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | - | 233,310,144.58 | (612,423.52) | - | 232,697,721.06 | |
| (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 | - | 133,751.52 | - | - | - | - | - | 133,751.52 | |
| (四)利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 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. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 三、本期期末余额 | 1,011,723,801.00 | 687,268,499.27 | - | 124,176,207.36 | 1,240,226,443.99 | (42,637,407.40) | - | 3,020,757,544.22 | |

2013年6月30日

母公司资产负债表

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 829,496,358.90 | 356,396,243.75 |
| 交易性金融资产 | | 213,217.36 | 283,474.42 |
| 应收票据 | | 19,663,275.00 | 14,962,053.87 |
| 应收账款 | (十二)1 | 802,008,192.03 | 1,784,747,476.98 |
| 预付款项 | | 3,232,106.35 | 2,282,549.01 |
| 应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 其他应收款 | (十二)2 | 42,128,915.55 | 11,742,126.32 |
| 存货 | | 525,990,836.21 | 815,572,427.40 |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | 223,964,528.63 | 269,133,380.98 |
| 流动资产合计 | | 2,446,697,430.03 | 3,255,119,732.73 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | (十二)3 | 939,841,095.71 | 799,841,095.71 |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | | 602,599,414.42 | 658,991,965.02 |
| 在建工程 | | 15,073,805.93 | 15,447,666.26 |
| 工程物资 | | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - |
| 无形资产 | | 19,871,395.94 | 18,969,342.96 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - |
| 递延所得税资产 | | 14,131,789.63 | 14,321,243.77 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 1,591,517,501.63 | 1,507,571,313.72 |
| 资产总计 | | 4,038,214,931.66 | 4,762,691,046.45 |

2013年6月30日

母公司资产负债表—续

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 210,727,193.49 | 601,343,933.26 |
| 交易性金融负债 | | 548,397.06 | 410,681.51 |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | | 594,246,807.41 | 989,014,589.76 |
| 预收款项 | | 4,156,027.57 | 4,062,207.48 |
| 应付职工薪酬 | | 37,067,510.12 | 58,610,399.16 |
| 应交税费 | | (45,677,059.48) | (45,562,917.83) |
| 应付利息 | | 280,157.39 | 836,050.76 |
| 应付股利 | | 163,407,520.28 | - |
| 其他应付款 | | 33,846,242.44 | 28,892,908.51 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 4,475,478.85 | 2,985,996.00 |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 1,003,078,275.13 | 1,640,593,848.61 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 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 | | 20,480,136.69 | 13,815,175.00 |
| 非流动负债合计 | | 20,480,136.69 | 13,815,175.00 |
| 负债合计 | | 1,023,558,411.82 | 1,654,409,023.61 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 1,011,723,801.00 | 1,011,723,801.00 |
| 资本公积 | | 738,177,543.40 | 738,177,543.40 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | 162,119,093.84 | 162,119,093.84 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | | 1,102,636,081.60 | 1,196,261,584.60 |
| 股东权益合计 | | 3,014,656,519.84 | 3,108,282,022.84 |
| 负债和股东权益总计 | | 4,038,214,931.66 | 4,762,691,046.45 |

2013年1月1日至6月30日止期间

母公司利润表

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业收入 | (十二)4 | 2,926,227,071.53 | 3,778,881,096.62 |
| 减：营业成本 | (十二)4 | 2,682,064,622.41 | 3,430,763,275.28 |
| 营业税金及附加 | | 70,034.55 | 238,335.72 |
| 销售费用 | | 38,768,513.70 | 30,506,369.26 |
| 管理费用 | | 86,604,541.91 | 130,408,934.99 |
| 财务费用 | | 7,536,345.75 | 7,063,076.62 |
| 资产减值损失 | | 8,946,024.04 | 2,338,896.68 |
| 加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列) | | (207,972.61) | (332,627.32) |
| 投资收益(损失以“－”号填列) | (十二)5 | 10,550,550.29 | 2,672,336.31 |
| 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) | | 112,579,566.85 | 179,901,917.06 |
| 加：营业外收入 | | 2,558,405.38 | 2,412,452.59 |
| 减：营业外支出 | | 2,932,088.17 | 2,570,150.54 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 2,913,376.37 | 2,347,974.76 |
| 三、利润总额(亏损总额以“－”号填列) | | 112,205,884.06 | 179,744,219.11 |
| 减：所得税费用 | | 11,580,417.27 | 25,634,419.88 |
| 四、净利润(净亏损以“－”号填列) | | 100,625,466.79 | 154,109,799.23 |
| 五、其他综合收益 | | - | - |
| 六、综合收益总额 | | 100,625,466.79 | 154,109,799.23 |

2013年1月1日至6月30日止期间

母公司现金流量表

单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,925,351,712.63 | 3,915,675,197.33 |
| 收到的税费返还 | 39,158,515.11 | 11,156,958.09 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 15,346,453.22 | 7,795,503.32 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,979,856,680.96 | 3,934,627,658.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,696,712,171.56 | 3,144,833,860.93 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 188,868,563.18 | 317,912,355.79 |
| 支付的各项税费 | 36,061,261.26 | 29,422,625.80 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 48,567,878.81 | 30,618,976.44 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,970,209,874.81 | 3,522,787,818.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,009,646,806.15 | 411,839,839.78 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,737,550,550.29 | 252,631,606.71 |
| 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 | 17,975,527.09 | 8,933,513.14 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | 1,755,526,077.38 | 261,565,119.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 51,159,669.53 | 203,966,768.87 |
| 投资支付的现金 | 1,817,000,000.00 | 566,689,210.13 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | 1,868,159,669.53 | 770,655,979.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | (112,633,592.15) | (509,090,859.15) |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 773,419,191.90 |
| 取得借款收到的现金 | 665,526,208.11 | 1,289,192,608.48 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | 665,526,208.11 | 2,062,611,800.38 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,055,806,276.62 | 1,633,288,175.63 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 33,633,030.34 | 64,492,377.01 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,089,439,306.96 | 1,697,780,552.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | (423,913,098.85) | 364,831,247.74 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 473,100,115.15 | 267,580,228.37 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | 356,396,243.75 | 309,019,685.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 829,496,358.90 | 576,599,913.67 |

2013年1月1日至6月30日止期间

母公司股东权益变动表

单位：人民币元

| 项目 | 本年金额 | | | | |
|------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、本年年初余额 | 1,011,723,801.00 | 738,177,543.40 | 162,119,093.84 | 1,196,261,584.60 | 3,108,282,022.84 |
| 二、本年增减变动金额 | | | | | |
| (一)净利润 | - | - | - | 100,625,466.79 | 100,625,466.79 |
| (二)其他综合收益 | - | - | - | - | - |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | 100,625,466.79 | 100,625,466.79 |
| (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 | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | | - |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | (194,250,969.79) | (194,250,969.79) |
| (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、本期期末余额 | 1,011,723,801.00 | 738,177,543.40 | 162,119,093.84 | 1,102,636,081.60 | 3,014,656,519.84 |

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 | - | - | - | 154,109,799.23 | 154,109,799.23 |
| (二)其他综合收益 | - | - | - | - | - |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | 154,109,799.23 | 154,109,799.23 |
| (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 | - | 133,751.52 | - | - | 133,751.52 |
| (四)利润分配 | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | | - |
| 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、本期期末余额 | 1,011,723,801.00 | 738,043,791.88 | 124,176,207.36 | 1,008,885,405.46 | 2,882,829,205.70 |

(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2013年6月30日的公司及合并财务状况以及2013年1月1日至6月30日止期间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 |

本集团在计提坏账准备时将各账龄(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 |

(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。

本公司的销售模式分为一般销售模式及中间仓库销售模式。

一般销售模式

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

中间仓库销售模式

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

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。本年度本集团管理层未发现使本集团固定资产使用寿命缩短或延长及需要改变预计净残值的情况。

(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 2013 年 6 月 30 日, 本集团存货跌价准备的余额为人民币 65,683,039.22 元(2012 年 12 月 31 日为人民币 47,700,135.80 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。于 2013 年 6 月 30 日, 本集团应收账款坏账准备的余额为人民币 8,047,189.11 元(2012 年 12 月 31 日为人民币 5,962,435.55 元)。于 2013 年 6 月 30 日, 本集团其他应收款坏账准备的余额为人民币 0.00 元(2012 年 12 月 31 日为人民币 0.00 元)。

递延所得税资产

于2013年6月30日, 本集团已确认递延所得税资产为人民币43,571,854.08元(2012年12月31日为人民币42,307,379.21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2013年6月30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83,788,420.72元未确认递延所得税资产(2012年12月31日为人民币68,805,331.55元)。

预计负债

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团估计的产品质量保证成本为人民币元 10,907,391.99 元(2012 年 12 月 31 日为人民币 12,883,923.00 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，故报告期内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，故报告期内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 2013 年 6 月 30 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来纳州税法。根据美国联邦税法规定, 企业按照其应纳税所得额, 适用累进税率, 税率为 15% 至 39%。根据北卡罗来纳州税法规定, 对于所有在北卡罗来纳州从事商业活动的公司, 均须按其应纳税所得额缴纳北卡罗来纳州企业所得税, 税率为 6.9%。

注 11: Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V. 登记设立于墨西哥, 适用墨西哥税法。根据墨西哥相关税法规定, 自 2008 年 1 月 1 日起, 公司应缴纳按照相应的应纳税所得额计算的企业所得税(Income Tax ("ISR"))或公司单一税(Business Flat Tax ("IETU"))中的孰高者。Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V. 适用缴纳公司单一税, 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) | 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250,000,000.00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250,000,000.00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: 2013年6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140,000,000.00元。该项增资已由江苏华星会计师事务所有限公司昆山分所审验, 出具了华星会验字[2013]K175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 | 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 |

(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 | 期末数 | | | 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： | | | 313,615.40 | | | 253,937.05 |
| 人民币 | - | - | 242,750.42 | - | - | 139,204.84 |
| 美元 | 2,005.89 | 6.1787 | 12,393.79 | 2,583.89 | 6.2855 | 16,240.93 |
| 欧元 | 55.00 | 8.0536 | 442.95 | 155.00 | 8.3176 | 1,289.23 |
| 港币 | 3,719.00 | 0.7966 | 2,962.51 | 3,519.00 | 0.8108 | 2,853.16 |
| 日元 | - | - | - | 507,030.00 | 0.0731 | 37,088.54 |
| 墨西哥比索 | 40,000.00 | 0.4760 | 19,038.00 | 40,000.00 | 0.4846 | 19,383.20 |
| 新台币 | 175,000.00 | 0.2059 | 36,027.73 | 175,000.00 | 0.2164 | 37,877.15 |
| | | | | | | |
| 银行存款： | | | 1,895,440,138.67 | | | 1,088,016,725.08 |
| 人民币 | | | 1,085,421,499.31 | - | - | 590,591,902.64 |
| 美元 | 109,449,643.38 | 6.1787 | 676,254,760.36 | 61,004,992.23 | 6.2855 | 383,447,330.74 |
| 欧元 | 259,094.55 | 8.0536 | 2,086,643.87 | 653,844.23 | 8.3176 | 5,438,414.77 |
| 港币 | 1,037,030.60 | 0.7966 | 826,098.58 | 1,057,524.32 | 0.8108 | 857,440.72 |
| 日元 | 55,783,741.00 | 0.0626 | 3,492,620.02 | 20,608,828.00 | 0.0731 | 1,507,105.37 |
| 墨西哥比索 | 30,835,437.32 | 0.4760 | 14,676,126.39 | 8,777,866.00 | 0.4846 | 4,253,578.31 |
| 新台币 | 547,340,022.00 | 0.2059 | 112,682,390.14 | 470,894,202.00 | 0.2164 | 101,920,952.53 |
| | | | | | | |
| 其他货币资金： | | | 6,191,337.40 | | | 4,307,458.47 |
| 人民币 | | | 4,070,000.00 | - | - | 2,070,000.00 |
| 新台币 | 10,000,000.00 | 0.2059 | 2,058,727.40 | 10,000,000.00 | 0.2164 | 2,164,408.47 |
| 日元 | 1,000,000.00 | 0.0626 | 62,610.00 | 1,000,000.00 | 0.0731 | 73,050.00 |
| 合计 | | | 1,901,945,091.47 | | | 1,092,578,120.60 |

(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 | 期末数 | 年初数 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| | 人民币金额 | 人民币金额 |
| 中国香港地区 | 4,767,712.63 | 5,240,602.50 |
| 中国台湾地区 | 191,552,513.64 | 204,733,757.07 |
| 美国 | 45,282,093.81 | 75,505,921.85 |
| 日本 | 4,686,114.16 | 4,517,886.39 |
| 墨西哥 | 14,696,708.16 | 4,272,961.51 |
| 合计 | 260,985,142.40 | 294,271,129.32 |

- (3) 于2013年6月30日，本集团其他货币资金中包括定期存款人民币4,070,000.00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2,121,337.40元，系用于关税保证金。(2012年12月31日：人民币2,070,000.00元，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)。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 | 期末数 | 年初数 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 衍生金融资产 | 213,217.36 | 283,474.42 |
| 合计 | 213,217.36 | 283,474.42 |

(2) 变现有限制的交易性金融资产

于2013年6月30日及2012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，于期末以公允价值计量。

3. 应收票据

(1) 应收票据分类

单位：人民币元

| 种类 | 期末数 | 年初数 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 19,678,000.88 | 14,962,053.87 |
| 合计 | 19,678,000.88 | 14,962,053.87 |

- (2) 于2013年6月30日及2012年12月31日，本集团无已质押的应收票据。

- (3) 于2013年6月30日及2012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 | 期末数 | | | | 年初数 | | | |
|------------------------|-------------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | - | - | - | - |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 2,505,741,441.26 | 100.00 | 8,047,241.11 | 100.00 | 3,690,015,189.70 | 100.00 | 5,962,435.55 | 100.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | - | - | - | - |
| 合计 | 2,505,741,441.26 | 100.00 | 8,047,241.11 | 100.00 | 3,690,015,189.70 | 100.00 | 5,962,435.55 | 100.00 |

本集团将金额为人民币 800 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款，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 | 2,228,283,996.26 | 88.93 | - | 2,228,283,996.26 | 3,252,832,349.59 | 88.16 | - | 3,252,832,349.59 |
| 0-30 天以内(含 30 天) | 267,597,277.20 | 10.68 | 1,166,933.53 | 266,430,343.67 | 429,614,481.87 | 11.64 | 2,022,832.16 | 427,591,649.71 |
| 31-60 天 | 3,252,582.67 | 0.13 | 285,830.82 | 2,966,751.85 | 3,052,459.38 | 0.08 | 321,058.22 | 2,731,401.16 |
| 61-90 天 | 30,810.99 | 0.00 | 17,702.62 | 13,108.37 | 1,898,373.81 | 0.05 | 1,001,020.12 | 897,353.69 |
| 91 天以上 | 6,576,774.14 | 0.26 | 6,576,774.14 | - | 2,617,525.05 | 0.07 | 2,617,525.05 | - |
| 合计 | 2,505,741,441.26 | 100.00 | 8,047,241.11 | 2,497,694,200.15 | 3,690,015,189.70 | 100.00 | 5,962,435.55 | 3,684,052,754.15 |

应收账款按照年限划分的账龄分析如下：

单位：人民币元

| 账龄 | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
|-----------|-------------------------|---------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|---------------------|-------------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 2,504,150,107.46 | 99.94 | 6,455,907.31 | 2,497,694,200.15 | 3,690,015,189.70 | 100.00 | 5,962,435.55 | 3,684,052,754.15 |
| 1 至 2 年 | 1,591,333.80 | 0.06 | 1,591,333.80 | - | - | - | - | - |
| 2 至 3 年 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 2,505,741,441.26 | 100.00 | 8,047,241.11 | 2,497,694,200.15 | 3,690,015,189.70 | 100.00 | 5,962,435.55 | 3,684,052,754.15 |

(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 | (5,962,435.55) | |
| 合计 | | | (5,962,435.55) | |

(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：

本年度无实际核销的应收账款情况。

(4) 于2013年6月30日及2012年12月31日，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的款项。

(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 | 226,618,632.85 | 1年以内 | 9.04 |
| 友达光电股份有限公司 | 第三方客户 | 189,874,023.13 | 1年以内 | 7.58 |
| 联想(上海)电子科技有限公司 | 第三方客户 | 180,782,872.22 | 1年以内 | 7.21 |
| Honeywell Imaging & Mobility | 第三方客户 | 146,621,480.71 | 1年以内 | 5.85 |
| Symbol Technologies Inc. | 第三方客户 | 139,237,068.94 | 1年以内 | 5.56 |
| 合计 | | 883,134,077.85 | | 35.24 |

(6) 于2013年6月30日及2012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 | 31,600,884.39 | 100.00 | - | - | 27,989,053.24 | 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 | 31,600,884.39 | 100.00 | - | - | 27,989,053.24 | 100.00 | - | - |

本集团将金额为人民币150万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项，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 | 31,600,884.39 | 100.00 | - | 31,600,884.39 | 26,895,773.24 | 96.09 | - | 26,895,773.24 |
| 1至2年 | | - | - | - | 256,680.00 | 0.92 | - | 256,680.00 |
| 2至3年 | | - | - | - | 61,200.00 | 0.22 | - | 61,200.00 |
| 3至4年 | | - | - | - | 72,400.00 | 0.26 | - | 72,400.00 |
| 4至5年 | | - | - | - | 703,000.00 | 2.51 | - | 703,000.00 |
| 5年以上 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 31,600,884.39 | 100.00 | - | 31,600,884.39 | 27,989,053.24 | 100.00 | - | 27,989,053.24 |

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2013年6月30日及2012年12月31日,其他应收款无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(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(%) |
|---|--------|----------------------|------|----------------|
| ASIA ACE Solution Co.,Ltd | 第三方客户 | 7,669,274.18 | 1年以内 | 24.27% |
| 深圳市南山区国税局 | 主管税务局 | 3,741,941.96 | 1年以内 | 11.84% |
| Matsushita Electric Industrial Co., Ltd | 第三方客户 | 2,515,024.75 | 1年以内 | 7.96% |
| Lenovo Computer Ltd. | 第三方客户 | 1,656,410.82 | 1年以内 | 5.24% |
| 上海市浦东新区税务局 | 主管税务局 | 1,398,039.77 | 1年以内 | 4.42% |
| 合计 | | 16,980,691.48 | | 53.73% |

(6) 于2013年6月30日及2012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 | 5,789,308.47 | 100.00 | 3,977,334.49 | 100.00 |
| 1至2年 | - | - | - | - |
| 2至3年 | - | - | - | - |
| 3年以上 | - | - | - | - |
| 合计 | 5,789,308.47 | 100.00 | 3,977,334.49 | 100.00 |

(2)

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 |
|------------------|--------|---------------------|------|-------|
| MEDIATEK INC. | 第三方供应商 | 991,681.37 | 1年以内 | 预付货款 |
| 新加坡商华达德国电池股份有限公司 | 第三方供应商 | 814,884.33 | 1年以内 | 预付货款 |
| 信利光电(汕尾)有限公司 | 第三方供应商 | 689,999.31 | 1年以内 | 预付货款 |
| 深圳禾苗通信科技有限公司 | 第三方供应商 | 553,655.12 | 1年以内 | 预付货款 |
| 比亚迪股份有限公司 | 第三方供应商 | 487,302.03 | 1年以内 | 预付货款 |
| 合计 | | 3,537,522.16 | | |

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2013年6月30日及2012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 | - | - |
| 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 | 5,789,308.47 | 3,977,334.49 |
| 合计 | 5,789,308.47 | 3,977,334.49 |

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 | 659,929,028.62 | 46,110,131.67 | 613,818,896.95 | 752,707,511.82 | 32,098,326.35 | 720,609,185.47 |
| 在产品 | 161,531,395.68 | - | 161,531,395.68 | 184,591,564.68 | - | 184,591,564.68 |
| 产成品 | 621,158,752.40 | 19,572,907.55 | 601,585,844.85 | 839,753,476.28 | 15,601,809.45 | 824,151,666.83 |
| 合计 | 1,442,619,176.70 | 65,683,039.22 | 1,376,936,137.48 | 1,777,052,552.78 | 47,700,135.80 | 1,729,352,416.98 |

于2013年6月30日及2012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 | 32,098,326.35 | 14,065,512.72 | | - | (53,707.40) | 46,110,131.67 |
| 在产品 | - | | | - | | |
| 产成品 | 15,601,809.45 | 4,114,870.01 | | - | (143,771.91) | 19,572,907.55 |
| 合计 | 47,700,135.80 | 18,180,382.73 | | - | (197,479.31) | 65,683,039.22 |

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 | 8,619,037.58 | 9,570,602.51 |
| 待摊维护费 | 11,675,410.19 | 10,596,908.73 |
| 待摊保险费 | 467,920.60 | 176,472.00 |
| 理财产品(注) | 254,200,000.00 | 354,500,000.00 |
| 其他 | 21,526,936.45 | 17,269,743.24 |
| 合计 | 296,489,304.82 | 392,113,726.48 |

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： | 3,117,066,375.94 | 90,702,805.12 | 86,023,982.73 | 3,121,745,198.33 |
| 其中：土地 | 71,552,211.55 | - | 3,202,872.93 | 68,349,338.62 |
| 房屋及建筑物 | 466,331,377.98 | - | 6,349,532.02 | 459,981,845.96 |
| 机器设备 | 2,247,426,913.62 | 69,534,871.71 | 65,805,504.93 | 2,251,156,280.40 |
| 运输工具 | 5,905,921.19 | 364,752.74 | 176,428.78 | 6,094,245.15 |
| 电子设备、器具及家具 | 238,954,019.10 | 7,928,991.20 | 10,489,644.07 | 236,393,366.23 |
| 装修费 | 86,895,932.50 | 12,874,189.47 | | 99,770,121.97 |
| 二、累计折旧合计： | 2,033,053,557.54 | 114,300,116.00 | 64,770,276.64 | 2,082,583,396.90 |
| 其中：土地 | - | - | - | - |
| 房屋及建筑物 | 198,396,186.87 | 8,128,207.43 | 3,672,718.46 | 202,851,675.84 |
| 机器设备 | 1,601,237,180.62 | 87,813,585.24 | 52,530,468.26 | 1,636,520,297.60 |
| 运输工具 | 4,004,174.93 | 320,134.65 | 147,503.63 | 4,176,805.95 |
| 电子设备、器具及家具 | 199,567,482.26 | 8,947,076.51 | 8,419,586.29 | 200,094,972.48 |
| 装修费 | 29,848,532.86 | 9,091,112.17 | | 38,939,645.03 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,084,012,818.40 | | | 1,039,161,801.43 |
| 其中：土地 | 71,552,211.55 | | | 68,349,338.62 |
| 房屋及建筑物 | 267,935,191.11 | | | 257,130,170.12 |
| 机器设备 | 646,189,733.00 | | | 614,635,982.80 |
| 运输工具 | 1,901,746.26 | | | 1,917,439.20 |
| 电子设备、器具及家具 | 39,386,536.84 | | | 36,298,393.75 |
| 装修费 | 57,047,399.64 | | | 60,830,476.94 |
| 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 | 1,084,012,818.40 | | | 1,039,161,801.43 |
| 其中：土地 | 71,552,211.55 | | | 68,349,338.62 |
| 房屋及建筑物 | 267,935,191.11 | | | 257,130,170.12 |
| 机器设备 | 646,189,733.00 | | | 614,635,982.80 |
| 运输工具 | 1,901,746.26 | | | 1,917,439.20 |
| 电子设备、器具及家具 | 39,386,536.84 | | | 36,298,393.75 |
| 装修费 | 57,047,399.64 | | | 60,830,476.94 |

(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 16,170,484.15 元,因在建工程转入而增加人民币 74,532,320.97 元;本期减少中,因外币报表折算差额而减少人民币 35,680,524.55 元,因处置而减少人民币 50,343,458.18 元。

累计折旧本年增加中,因计提折旧增加人民币 114,300,116.00 元;本期减少中,因外币报表折算差额而减少人民币 29,348,440.70 元,因处置而减少人民币 35,421,835.94 元。

于 2013 年 6 月 30 日,本集团已抵押的固定资产账面价值为新台币 519,989,671.00 元,折合人民币 107,095,125.22 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 | 3,822,105.70 | 3,822,105.70 | | | 年初闲置的固定资产主要由部分产品产能暂时性过剩 |
| 电子设备、器具及家具 | | | | | |
| 合计 | 3,822,105.70 | 3,822,105.70 | | | |
| 年初余额 | | | | | |
| 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 | - | - | - | - | |
| 合计 | 3,868,105.70 | 3,865,805.70 | - | 2,300.00 | |

(3) 于 2013 年 6 月 30 日及 2012 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 | 277,165.51 | 282,441.50 |
| 合计 | 277,165.51 | 282,441.50 |

(5) 于 2013 年 6 月 30 日及 2012 年 12 月 31 日,本集团无持有待售的固定资产。

(6) 于 2013 年 6 月 30 日及 2012 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 | 34,502,452.98 | | 34,502,452.98 | 30,108,395.40 | - | 30,108,395.40 |
| 合计 | 34,502,452.98 | | 34,502,452.98 | 30,108,395.40 | - | 30,108,395.40 |

于2013年6月30日及2012年12月31日，本集团不存在被抵押的在建工程。

于2013年6月30日及2012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 | 26,971,188.86 | 75,415,518.82 | (70,021,422.03) | - | - | - | - | - | - | 自有资金 | 32,365,285.65 |
| 待安装设备等 | 不适用 | 3,137,206.54 | 3,510,859.73 | (4,510,898.94) | - | - | - | - | - | - | 募股资金 | 2,137,167.33 |
| 合计 | | 30,108,395.40 | 78,926,378.55 | (74,532,320.97) | - | - | - | - | - | - | | 34,502,452.98 |

(五)合并财务报表项目注释-续

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

单位：人民币元

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 一、账面原值合计 | 69,641,859.14 | 2,792,308.03 | 1,798,244.57 | 70,635,922.60 |
| 软件 | 47,184,286.65 | 2,792,308.03 | 1,798,244.57 | 48,178,350.11 |
| 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 |
| | | | | |
| 二、累计摊销合计 | 38,692,875.09 | 3,738,463.70 | 1,455,370.95 | 40,975,967.84 |
| 软件 | 34,576,854.49 | 3,499,360.38 | 1,430,893.71 | 36,645,321.16 |
| 专利权 | 37,746.29 | 3,712.75 | 24,477.24 | 16,981.80 |
| 商标权 | 18,630.00 | 9,315.00 | - | 27,945.00 |
| 土地使用权 | 4,059,644.31 | 226,075.57 | - | 4,285,719.88 |
| | | | | |
| 三、无形资产账面净值合计 | 30,948,984.05 | | | 29,659,954.76 |
| 软件 | 12,607,432.16 | | | 11,533,028.95 |
| 专利权 | 36,508.71 | | | 57,273.20 |
| 商标权 | 167,670.00 | | | 158,355.00 |
| 土地使用权 | 18,137,373.18 | | | 17,911,297.61 |
| | | | | |
| 四、减值准备合计 | - | - | - | - |
| 软件 | - | - | - | - |
| 专利权 | - | - | - | - |
| 商标权 | - | - | - | - |
| 土地使用权 | - | - | - | - |
| | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 30,948,984.05 | | | 29,659,954.76 |
| 软件 | 12,607,432.16 | | | 11,533,028.95 |
| 专利权 | 36,508.71 | | | 57,273.20 |
| 商标权 | 167,670.00 | | | 158,355.00 |
| 土地使用权 | 18,137,373.18 | | | 17,911,297.61 |

账面原值本年增加中，因购置而增加人民币 2,792,308.03 元；本期减少中，因外币报表折算差额而减少人民币 1,798,244.57 元。

本年度无形资产摊销额为人民币 3,738,463.70 元；累计摊销本期减少中，因外币报表折算差额而减少人民币 1,455,370.95 元。

(2) 公司开发项目支出

本集团于本期及上年同期发生的研究支出分别为人民币 253,144,460.65 元及人民币 256,245,829.74 元，上述研究支出均计入当期损益。本集团于本期及上年同期无开发支出，且无内部研发形成的无形资产。

(五)合并财务报表项目注释 - 续

12. 递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：人民币元

| 项 目 | 年末数 | 年初数 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 12,689,765.93 | 9,561,443.20 |
| 政府补助递延收益 | 2,294,729.57 | 2,520,175.65 |
| 应付职工薪酬 | 5,047,257.66 | 8,821,489.88 |
| 折旧差异 | 3,702,881.86 | 3,843,974.55 |
| 预计负债 | 1,636,108.80 | 1,932,588.45 |
| 未实现毛利 | 3,820,737.76 | 3,397,746.81 |
| 固定资产及无形资产账面价值与计税基础的差异 | 5,751,461.74 | 6,769,518.41 |
| 其他 | 8,628,910.76 | 5,460,442.26 |
| 小 计 | 43,571,854.08 | 42,307,379.21 |
| 递延所得税负债： | | |
| 其他 | 21,570,218.60 | 16,543,379.43 |
| 小计 | 21,570,218.60 | 16,543,379.43 |

(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 | 5,754,741.24 | 2,314,989.30 |
| 可抵扣亏损 | 78,033,679.48 | 66,490,342.25 |
| 合计 | 83,788,420.72 | 68,805,331.55 |

(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 | - | - |
| 2013年 | - | - |
| 2014年 | 1,055,858.73 | 1,231,919.51 |
| 2015年及以后 | 76,977,820.75 | 65,258,422.74 |
| 合计 | 78,033,679.48 | 66,490,342.25 |

(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 | 67,717,058.48 | 51,144,403.27 |
| 政府补助递延收益 | 15,298,197.10 | 16,801,171.00 |
| 应付职工薪酬 | 33,307,717.70 | 57,558,966.84 |
| 折旧差异 | 24,685,879.10 | 25,626,496.98 |
| 预计负债 | 10,907,391.99 | 12,883,923.00 |
| 未实现毛利 | 24,170,932.57 | 22,315,379.97 |
| 固定资产及无形资产账面价值与计税基础的差异 | 34,369,196.28 | 40,411,264.69 |
| 其他 | 55,967,550.40 | 34,108,725.01 |
| 小计 | 266,423,923.62 | 260,850,330.76 |
| 应纳税暂时性差异 | | |
| 其他(注) | 123,258,392.00 | 94,533,596.74 |
| 小计 | 123,258,392.00 | 94,533,596.74 |

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 | 5,962,435.55 | 2,207,923.01 | | - | (123,117.45) | 8,047,241.11 |
| 二、存货跌价准备 | 47,700,135.80 | 18,180,382.73 | | | (197,479.31) | 65,683,039.22 |
| 三、固定资产减值准备 | - | | | | | |
| 合计 | 53,662,571.35 | 20,388,305.74 | | - | (320,596.76) | 73,730,280.33 |

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 | 808,700,584.41 | 1,127,841,547.42 |
| 合计 | 808,700,584.41 | 1,127,841,547.42 |

于2013年6月30日及2012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2013年6月30日及2012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 | 1,579,646.44 | 410,681.51 |
| 合计 | 1,579,646.44 | 410,681.51 |

本集团的交易性金融负债系未到期远期外汇买卖合约于年末之公允价值。

16. 应付账款

(1) 应付账款明细如下:

单位：人民币元

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 应付货款 | 2,391,006,288.96 | 3,089,964,822.72 |
| 合计 | 2,391,006,288.96 | 3,089,964,822.72 |

(2) 于2013年6月30日及2012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2013年6月30日及2012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 | 7,392,967.03 | 7,884,312.37 |
| 合计 | 7,392,967.03 | 7,884,312.37 |

(2) 于2013年6月30日及2012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2013年6月30日及2012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 | 196,876,073.95 | 464,206,132.64 | 523,893,924.24 | 137,188,282.35 |
| 二、职工福利费 | 3,588,957.26 | 8,322,520.60 | 8,017,214.98 | 3,894,262.88 |
| 三、社会保险费 | 5,253,364.94 | 42,366,417.20 | 40,536,340.72 | 7,083,441.42 |
| 社会保险费分项 | | | | - |
| 其中：医疗保险费 | 1,417,399.64 | 11,269,087.53 | 11,024,335.32 | 1,662,151.85 |
| 基本养老保险费 | 3,499,672.84 | 26,791,684.31 | 25,254,654.99 | 5,036,702.16 |
| 失业保险费 | 163,402.06 | 2,159,670.84 | 1,977,418.58 | 345,654.32 |
| 工伤保险费 | 94,428.60 | 740,499.61 | 822,941.81 | 11,986.40 |
| 生育保险费 | 78,461.80 | 790,710.10 | 842,225.21 | 26,946.69 |
| 外来从业人员综合保险费用 | - | 614,764.81 | 614,764.81 | - |
| 四、住房公积金 | (1,750.00) | 8,050,092.56 | 8,049,866.56 | (1,524.00) |
| 五、其他 | 3,345,278.88 | 33,309,444.50 | 31,632,437.40 | 5,022,285.98 |
| 其中：非货币性福利 | 3,345,278.88 | 33,309,444.50 | 31,632,437.40 | 5,022,285.98 |
| 合计 | 209,061,925.03 | 556,254,607.50 | 612,129,783.90 | 153,186,748.63 |

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 | 6,318,237.56 | 支付的租金费用 |
| 为员工提供工作餐 | 22,820,668.43 | 实际支出的费用 |
| 为员工提供班车、洗衣及药品保健 | 4,170,538.51 | 实际支出的费用 |
| 合计 | 33,309,444.50 | |

19. 应交税费

单位：人民币元

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| 增值税 | (65,648,186.05) | (90,335,148.06) |
| 企业所得税 | 30,144,070.19 | 51,033,473.80 |
| 个人所得税 | 4,143,333.35 | 1,380,750.59 |
| 代扣代缴所得税 | 2,565.72 | - |
| 代扣代缴增值税、营业税及附加税 | 38,144.39 | 20,853.50 |
| 其他 | 2,385,804.09 | 6,172,188.89 |
| 合计 | (28,934,268.31) | (31,727,881.28) |

(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 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 短期借款应付利息 | 773,995.80 | 1,092,886.22 |
| 合计 | 773,995.80 | 1,092,886.22 |

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 | 19,362,162.18 |
| 其他 | 118,948,439.67 | 129,326,791.93 |
| 合计 | 138,310,601.85 | 148,688,954.11 |

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2013年6月30日及2012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(2012年12月31日为人民币7,177,945.90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2013年6月30日及2012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 | 12,883,923.00 | 2,300,771.00 | 4,277,302.01 | 10,907,391.99 |
| 合计 | 12,883,923.00 | 2,300,771.00 | 4,277,302.01 | 10,907,391.99 |

于2013年6月30日及2012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) | 4,475,478.85 | 2,985,996.00 |
| 1年内到期的长期借款 | 16,030,295.28 | 16,846,314.01 |
| 合计 | 20,505,774.13 | 19,832,310.01 |

注：1年内到期的递延收益主要系环旭电子股份有限公司于以前年度收到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 | 16,030,295.28 | 16,846,314.01 |
| 合计 | 16,030,295.28 | 16,846,314.01 |

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 | 15/04/2014(注 1) | 新台币 | 1.449 | 32,000,000.00 | 6,590,613.34 |
| 台湾银行中兴新村分行 | 27/6/2011 | 27/05/2014(注 2) | 新台币 | 1.400 | 45,833,340.00 | 9,439,681.94 |
| 合计 | | | | | | 16,030,295.28 |

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 | 64,121,172.79 | 75,808,404.40 |
| 信用借款 | - | - |
| 合计 | 64,121,172.79 | 75,808,404.40 |

于 2013 年 6 月 30 日，上述借款年利率为 1.4%至 1.449%(2012 年 12 月 31 日：1.32%至 1.335%)。

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 | 1.449 | 128,000,000.00 | 26,362,453.33 |
| 台湾银行中兴新村分行 | 27/06/2011 | 27/06/2018 | 新台币 | 1.400 | 183,333,320.00 | 37,758,719.46 |
| 合计 | | | | | | 64,121,172.79 |

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) | 20,480,136.69 | 13,815,175.00 |
| 存入保证金 | - | 695,671.46 |
| 合计 | 20,480,136.69 | 14,510,846.46 |

注：递延收益主要系环旭电子股份有限公司于以前年度收到 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 | |
| 2013 年度： | | | | |
| 股本 | 1,011,723,801.00 | - | - | 1,011,723,801.00 |
| 2012 年度： | | | | |
| 股本 | 904,923,801.00 | 106,800,000.00 | 106,800,000.00 | 1,011,723,801.00 |

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的批复》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. 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 |
|------------------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| 2013年度: | | | | |
| 资本溢价 | 687,713,912.94 | - | - | 687,713,912.94 |
| 其中: 投资者投入的资本 | 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 | 20,200,029.91 | - | - | 20,200,029.91 |
| 其他综合收益 | - | - | - | - |
| 其他资本公积 | - | - | - | - |
| 合计 | 687,713,912.94 | - | - | 687,713,912.94 |

单位: 人民币元

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|------------------|----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
| 2012年度: | | | | |
| 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 | - | - | - | - |
| 合计 | 20,515,555.85 | 667,198,357.09 | - | 687,713,912.94 |

注1: 本年增加系2012年度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。

28. 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 |
|----------------|-----------------------|----------------------|----------|-----------------------|
| 2013年度： | | | | |
| 法定盈余公积 | 162,119,093.84 | - | - | 162,119,093.84 |
| 合计 | 162,119,093.84 | - | - | 162,119,093.84 |
| 2012年度： | | | | |
| 法定盈余公积(注1) | 124,176,207.36 | 37,942,886.48 | - | 162,119,093.84 |
| 合计 | 124,176,207.36 | 37,942,886.48 | - | 162,119,093.84 |

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。

29. 未分配利润

单位：人民币元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|-------------------------|---------|
| 2013年度 | | |
| 年初未分配利润 | 1,616,307,152.02 | |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 266,467,951.19 | |
| 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 | - | |
| 提取任意盈余公积 | - | |
| 应付普通股股利 | 194,250,969.79 | 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 | - | |
| 其他综合收益影响 | 255,400.61 | |
| 年末未分配利润 | 1,688,268,732.81 | 注2 |
| 2012年度： | | |
| 年初未分配利润 | 1,052,443,870.46 | |
| 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 | 注3 |
| 提取任意盈余公积 | - | |
| 应付普通股股利 | 45,527,571.05 | 注4 |
| 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 | - | |
| 年末未分配利润 | 1,616,307,152.02 | |

注1：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，并经2013年4月26日召开的2012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1.92元(含税)，不送股，不转增股本。剩余未分配利润全部结转以后年度分配。截至2013年6月30日止，应付环诚科技有限公司股利金额163,407,520.28尚未支付。

(五)合并财务报表项目注释-续

29. 未分配利润-续

注 2: 于 2013 年 06 月 30 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 119,336,288.28 元(2012 年 12 月 31 日为人民币 116,085,859.11 元)。

注 3: 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 4: 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。

30. 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 | 6,467,441,843.38 | 5,777,553,282.96 |
| 其他业务收入 | 11,353,039.90 | 5,743,798.61 |
| 合计 | 6,478,794,883.28 | 5,783,297,081.57 |
| 主营业务成本 | 5,718,858,673.79 | 5,069,777,892.33 |
| 其他业务成本 | 29,968.84 | 33,654.78 |
| 合计 | 5,718,888,642.63 | 5,069,811,547.11 |

(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 | 1,893,760,248.22 | 1,782,516,602.05 | 2,091,849,124.86 | 1,914,843,146.10 |
| 消费电子类产品 | 947,868,890.28 | 842,660,087.60 | 819,710,849.00 | 755,727,852.15 |
| 电脑类产品 | 1,359,411,531.04 | 1,202,334,637.63 | 722,735,602.97 | 606,222,983.36 |
| 存储类产品 | 475,776,680.14 | 384,192,269.33 | 533,578,915.06 | 437,759,566.54 |
| 工业类产品 | 1,110,804,095.81 | 920,988,267.64 | 996,433,342.20 | 841,410,298.18 |
| 汽车电子类产品 | 597,594,431.64 | 534,363,949.28 | 554,895,501.60 | 487,908,805.68 |
| 其他 | 82,225,966.25 | 51,802,860.26 | 58,349,947.27 | 25,905,240.32 |
| 合计 | 6,467,441,843.38 | 5,718,858,673.79 | 5,777,553,282.96 | 5,069,777,892.33 |

(4) 主营业务收入(分地区)

单位: 人民币元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上年同期发生额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 中国大陆地区 | 551,529,521.97 | 487,691,960.28 | 258,194,696.20 | 226,564,723.61 |
| 中国大陆地区之外 | 5,915,912,321.41 | 5,231,166,713.51 | 5,519,358,586.76 | 4,843,213,168.72 |
| 合计 | 6,467,441,843.38 | 5,718,858,673.79 | 5,777,553,282.96 | 5,069,777,892.33 |

(五)合并财务报表项目注释-续

30. 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 | 1,084,801,278.73 | 16.75 |
| 联想(上海)电子科技有限公司 | 434,185,314.59 | 6.70 |
| Symbol Technologies Inc. | 415,591,581.66 | 6.42 |
| 达功(上海)电脑有限公司 | 381,269,045.56 | 5.88 |
| Honeywell Imaging and Mobility, Inc. | 299,342,726.33 | 4.62 |
| 合计 | 2,615,189,946.87 | 40.37 |

31. 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 | 3,038,711.78 | 1,424,705.93 | 应缴纳流转税额 7% |
| 教育费附加 | 2,170,508.41 | 1,017,647.09 | 应缴纳流转税额 5% |
| 合计 | 5,209,220.19 | 2,442,353.02 | |

32. 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 | 44,431,788.54 | 43,943,343.10 |
| 运费 | 21,982,697.85 | 21,010,247.10 |
| 出口费用 | 14,718,125.98 | 15,336,960.59 |
| 其他 | 23,285,007.03 | 12,282,584.76 |
| 合计 | 104,417,619.40 | 92,573,135.55 |

33. 管理费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 员工费用 | 209,391,588.91 | 216,465,294.15 |
| 折旧及摊销 | 22,872,271.69 | 26,995,916.38 |
| 物料消耗 | 14,838,076.24 | 12,505,161.19 |
| 税金 | 4,961,911.83 | 6,851,448.60 |
| 租赁费 | 12,143,843.74 | 6,059,166.36 |
| 其他 | 57,593,646.94 | 66,553,548.69 |
| 合计 | 321,801,339.35 | 335,430,535.37 |

(五)合并财务报表项目注释—续

34. 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 | 7,441,415.11 | 20,026,780.71 |
| 减：已资本化的利息费用 | - | |
| 减：利息收入 | 6,113,859.20 | 15,724,394.91 |
| 汇兑差额 | 6,113,870.67 | (1,045,495.78) |
| 减：已资本化的汇兑差额 | - | |
| 其他 | 538,955.48 | 680,775.40 |
| 合计 | 7,980,382.06 | 3,937,665.42 |

35. 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 | (70,257.06) | (290,371.30) |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益(损失) | (70,257.06) | (290,371.30) |
| 交易性金融负债 | (1,168,964.93) | (276,313,.62) |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益(损失) | (1,168,964.93) | (276,313,.62) |
| 合计 | (1,239,221.99) | (566,684.92) |

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。

36. 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 | 806,777.50 | 1,444,740,.31 |
| 理财产品收益 | 12,408,952.81 | 1,823,364,.93 |
| 合计 | 13,215,730.31 | 3,268,105.24 |

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。

37. 资产减值损失

单位：人民币元

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 一、坏账损失 | 2,207,923.01 | 2,646,940.52 |
| 二、存货跌价损失 | 18,180,382.73 | (3,454,176.80) |
| 合计 | 20,388,305.74 | (870,236.28) |

(五)合并财务报表项目注释-续

38. 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 | 1,322,016.60 | 2,197,866.53 |
| 其中： 固定资产处置利得 | 1,322,016.60 | 2,197,866.53 |
| 无形资产处置利得 | - | - |
| 政府补助 | 2,264,643.90 | 869,998.00 |
| 赔偿收入 | 138,238.95 | 134,407.54 |
| 其他 | 1,854,482.45 | 2,299,956.48 |
| 合计 | 5,579,381.90 | 5,502,228.55 |

(2) 政府补助明细

单位：人民币元

| 项目 | 2013 年度 | 2012 年度 | 说明 |
|-------------|---------------------|-------------------|------------------------------|
| 知识产权优势企业补贴款 | 700,000.00 | - | 系从上海市经济和信息化委员会收到知识产权优势企业补贴款。 |
| 其他 | 1,564,643.90 | 869,998.00 | |
| 合计 | 2,264,643.90 | 869,998.00 | |

(五)合并财务报表项目注释—续

39. 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 | 3,344,218.72 | 3,249,740.17 |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,344,218.72 | 3,249,740.17 |
| 无形资产处置损失 | - | - |
| 赔偿损失 | - | - |
| 其他 | 47,856.80 | 382,385.16 |
| 合计 | 3,392,075.52 | 3,632,125.33 |

40. 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 | 50,376,030.68 | 43,610,413.67 |
| 所得税汇算清缴补税 | 3,721,660.56 | (783,508.17) |
| 递延所得税调整 | (6,292,453.82) | 8,343,554.84 |
| 合计 | 47,805,237.42 | 51,170,460.34 |

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 | 314,273,188.61 | 285,420,028.94 |
| 适用税率 | 15% | 15% |
| 按适用的税率计算的所得税费用 | 47,140,978.29 | 42,813,004.34 |
| 不可抵扣费用的纳税影响 | 696,115.89 | 988,442.52 |
| 未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响 | 2,344,068.35 | 1,936,752.29 |
| 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 | (96,604.98) | (37,780.68) |
| 吸收合并税率差异产生的差异 | - | - |
| 研发费用的纳税影响 | (5,431,564.29) | (3,590,875.52) |
| 所得税汇算清缴补税 | 3,721,660.56 | (783,508.17) |
| 在其他地区的子公司税率不一致的影响 | (538,187.85) | 1,760,023.12 |
| 海外子公司代扣代缴所得税的影响 | | 1,742,983.67 |
| 同一控制下业务合并对所得税的影响 | 513,879.52 | |
| 其他 | (545,108.07) | 6,341,418.77 |
| 所得税费用 | 47,805,237.42 | 51,170,460.34 |

(五)合并财务报表项目注释 - 续

41. 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 | 上年同期发生额 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润 | 266,467,951.19 | 233,310,144.58 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 266,467,951.19 | 233,310,144.58 |

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 | 上年同期发生额 |
|---------------|---------------|-------------|
| 年初发行在外的普通股股数 | 1,011,723,801 | 904,923,801 |
| 加：发行的普通股加权数 | - | 71,200,000 |
| 加：库存股影响 | - | - |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 1,011,723,801 | 976,123,801 |

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 | 上年同期发生额 |
|----------------------|-------|---------|
| 按归属于母公司股东的净利润计算： | | |
| 基本每股收益 | 0.26 | 0.24 |
| 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 | 0.26 | 0.24 |
| 稀释每股收益 | 不适用 | 不适用 |

42. 其他综合收益

人民币元

| 项目 | 本年发生额 | 上年同期发生额 |
|-------------------|-----------------------|---------------------|
| 外币财务报表折算差额(注) | (7,910,176.59) | (612,423.52) |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | (7,910,176.59) | (612,423.52) |
| 其他 | (255,400.61) | |
| 合计 | (8,165,577.20) | (612,423.52) |

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

43. 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 | 上年同期发生额 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 利息收入 | 6,113,859.20 | 15,724,394.91 |
| 补贴收入 | 2,264,643.90 | 869,998.00 |
| 赔偿收入 | 138,238.95 | 134,823.73 |
| 其他货币资金的（增加）减少 | - | (2,109,395.44) |
| 其他 | 10,776,396.39 | 19,029,248.41 |
| 合计 | 19,293,138.44 | 33,649,069.61 |

(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 | 上年同期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 支付的运费 | 37,495,860.17 | 36,347,207.69 |
| 支付的租赁费用 | 14,092,755.06 | 16,800,746.18 |
| 支付的劳务费用 | 16,040,929.33 | 14,645,648.62 |
| 支付的其他各项费用 | 52,446,365.08 | 82,005,687.32 |
| 其他货币资金的增加 | 1,883,878.93 | - |
| 合计 | 121,959,788.57 | 149,799,289.81 |

(五)合并财务报表项目注释-续

44. 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 | 上年同期金额 |
|----------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 266,467,951.19 | 233,310,144.58 |
| 加：资产减值准备 | 20,388,305.74 | (807,236.28) |
| 固定资产折旧 | 114,300,116.00 | 96,452,077.34 |
| 无形资产摊销 | 3,738,463.70 | 3,902,774.43 |
| 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) | 2,022,202.12 | 1,051,873.64 |
| 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) | 1,239,221.99 | 566,684.92 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 6,716,804.59 | 27,287,251.51 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | (13,215,730.31) | (3,268,105.24) |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | (1,265,614.65) | 12,216,639.26 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 5,026,839.17 | 224,429.16 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 334,433,376.08 | (11,100,969.48) |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 1,175,225,589.50 | 188,639,010.10 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | (757,427,552.72) | (187,839,908.24) |
| 以权益结算的股份支付 | | 133,751.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,157,649,972.40 | 360,768,417.22 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的年末余额 | 1,895,753,754.07 | 1,609,697,722.28 |
| 减：现金的年初余额 | 1,088,270,662.13 | 1,272,099,668.22 |
| 加：现金等价物的年末余额 | - | |
| 减：现金等价物的年初余额 | - | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 807,483,091.94 | 337,598,054.06 |

(五)合并财务报表项目注释-续

44. 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 | 1,895,753,754.07 | 1,088,270,662.13 |
| 其中：库存现金 | 313,615.40 | 253,937.05 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,895,440,138.67 | 1,088,016,725.08 |
| 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 | 1,895,753,754.07 | 1,088,270,662.13 |
| 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 |
| 苏州日月新半导体有限公司 | 同一最终控股公司 | 728014317 |
| 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 |

(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 | | 上年同期发生额 | |
|----------------|--------|--------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 云涌电子(上海)有限公司 | 销售 | 销售产品 | 按协议价执行 | 1,191,852.00 | 0.02 | | |
| 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 | 55,987.20 | - | | |
| 合计 | | | | 1,247,839.20 | | | |
| 云涌电子(上海)有限公司 | 采购 | 采购材料 | 按协议价执行 | 1,290,761.19 | 0.03 | - | - |
| 日月光半导体制造股份有限公司 | 采购 | 采购材料 | 按协议价执行 | 36,037.50 | - | | |
| 合计 | | | | 1,326,798.69 | | - | - |
| 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 | 5,226,726.31 | 46.40 | 4,181,765.13 | 72.80 |
| 合计 | | | | 5,226,726.31 | | 4,181,765.13 | |
| 日月光半导体(昆山)有限公司 | 接受劳务 | 费用 | 按协议价执行 | 6,524,843.09 | 100.00 | 7,326,399.59 | 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 | 4,690,690.57 | 100.00 | 1,957,423.35 | 100.00 |
| ASE(US)Inc. | 接受劳务 | 费用 | 按协议价执行 | 125,114.06 | 100.00 | 154,413.45 | 100.00 |
| 环诚科技有限公司 | 接受劳务 | 费用 | 按协议价执行 | 347,234.41 | 100.00 | - | - |
| 云电贸易(上海)有限公司 | 接受劳务 | 费用 | 按协议价执行 | 279,072.85 | 0.09 | | |
| 合计 | | | | 11,966,954.98 | | 9,438,236.39 | |

(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 | 2014年3月31日 | 848,650.20 |
| 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 | 2014年3月31日 | 1,163,941.38 |

注：2013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，原租赁期限为2011年7月1日至2013年3月31日，2013年续签其合同，租赁期限为2013年4月1日至2014年3月31日。2013年上半年度租赁收入约为人民币85万元(2012年度：人民币172万元)。

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。2013年续签其合同，租赁期限为2013年4月1日至2014年3月31日。2013年上半年度租赁收入约为人民币116万元(2012年度：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 | 11,118,790.48 |
| 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6月30日 | 1,316,880.00 |
| 日月光封装测试(上海)有限公司 | 本公司 | 设备 | 2013年1月1日 | 2013年3月31日 | 24,992.70 |
| 日月光半导体(昆山)有限公司 | 环鸿电子(昆山)有限公司 | 厂房 | 2013年6月1日 | 2015年8月31日 | 4,246,743.82 |
| 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 | 2,329,891.45 |
| 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 | 340,523.59 |
| 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 | 2013年6月30日 | 773,425.10 |

注：2013年，本公司与日月光半导体(上海)股份有限公司承租标的为上海市高科中路2947号的部分宿舍楼。2013年上半年度租金支出合计约为人民币1,112万元(2012年度：人民币2,502万元)。

2013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，2013年上半年度租金支出合计约为人民币132万元(2012年度：人民币263万元)。

2013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2013年1月1日至2013年3月31日，2013年上半年度租金支出约为人民币2.5万元(2012年度：人民币13.6万元)。

2013年，环鸿电子(昆山)有限公司与日月光半导体(昆山)有限公司新签订《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层至第3层，增加1层楼，租赁期限为2013年6月1日至2015年8月31日，2013年上半年度租金支出合计约为人民币425万元。

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《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，2013年上半年度租金支出合计约为人民币233万元。

2013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，2013年度租金支出约为人民币34万元(2012年度：人民币68万元)。

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2013年6月30日。2013年上半年度的租金支出约为人民币77万元(2012年度：人民币156万元)。

(六) 关联方及关联交易 - 续

4. 关联交易情况 - 续

(3) 于2013年6月30日及2012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 | | 上年同期发生额 | |
|----------------|--------|--------|----------|---------------------|---------------|------------------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 云电贸易(上海)有限公司 | 采购 | 采购固定资产 | 按协议价执行 | 1,006,936.55 | 1.06 | 78,476.45 | - |
| 合计 | | | | 1,006,936.55 | | 78,476.45 | |
| 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 | 14,212.45 | 0.07 | - | - |
| 蘇州日月新半導體有限公司 | 销售 | 销售固定资产 | 按协议价执行 | 370,755.41 | 1.74 | - | - |
| 合计 | | | | 384,967.86 | | - | - |

(5) 关键管理人员报酬

单位：人民币元

| 项目名称 | 本年发生额 | 上年同期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,470,868.38 | 2,559,279.20 |

(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 | 上年同期发生额 |
|-----------|----------|-------|--------------|
| 股权赠予本集团员工 | 环诚科技有限公司 | - | 3,953 |
| 合计 | | - | 3,953 |

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 |
| 应收账款 | 云涌电子(上海)有限公司 | 1,394,466.84 | |
| 合计 | | 1,394,466.84 | 26,866.53 |
| 其他应收款 | 日月光半导体制造股份有限公司 | 2,602,316.24 | 2,644,451.54 |
| 其他应收款 | 环隆电气股份有限公司 | 24,405.45 | 26,837.80 |
| 其他应收款 | 日月光半导体(上海)股份有限公司 | 219,480.00 | 219,480.00 |
| 其他应收款 | 苏州日月新半导体有限公司 | 372,007.17 | - |
| 合计 | | 3,218,208.86 | 2,890,769.34 |
| 其他流动资产 | ASE (US) Inc. | 370,722.00 | 377,130.00 |
| 合计 | | 370,722.00 | 377,130.00 |
| 应付账款 | 日月光半导体制造股份有限公司 | 2,505,732.32 | 3,064,537.04 |
| 应付账款 | 日月光半导体(上海)股份有限公司 | - | 1,840,448.72 |
| 应付账款 | 日月光封装测试(上海)有限公司 | - | 29,241.46 |
| 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 | 57,355.20 | 306,482.40 |
| 应付账款 | 云涌电子(上海)有限公司 | 569,117.27 | - |
| 合计 | | 3,132,204.79 | 6,196,281.14 |
| 其他应付款 | 日月光半导体(上海)股份有限公司 | 5,002,698.31 | 3,481,887.31 |
| 其他应付款 | 日月光半导体(昆山)有限公司 | 4,800,740.49 | 3,513,554.28 |
| 其他应付款 | Real Tech Holdings Limited | 19,362,162.18 | 19,362,162.18 |
| 其他应付款 | 环隆电气股份有限公司 | 354,841.71 | 94,177.74 |
| 合计 | | 29,520,442.69 | 26,451,781.51 |
| 应付股利 | 环诚科技有限公司 | 163,407,520.28 | - |
| 合计 | | 163,407,520.28 | - |

未结算的金额并未被担保且将以现金结算。此外，本集团在2013年上半年及2012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

| 2013 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 | 4,757,500 | 4,757,500 |
| 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) | - | - |
| 年末发行在外的权益工具总额 | 4,757,500 | 4,757,500 |
| 年末可行权的权益工具的总额 | 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 4 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

| 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(注 2) | 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。 | | |

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 | 20,200,029.91 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | - | 579,165.19 |

(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 |

(八) 或有事项

- 于 2013 年 6 月 30 日及 2012 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 2013 年 6 月 30 日及 2012 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 | 1,449 | 55,368 |
| - 大额发包合同 | - | - |
| - 对外投资承诺 | - | - |
| 合计 | 1,449 | 55,368 |

(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 | 14,518 | 11,865 |
| 资产负债表日后第2年 | 12,542 | 9,205 |
| 资产负债表日后第3年 | 10,877 | 6,318 |
| 以后年度 | - | 546 |
| 合计 | 37,937 | 27,934 |

(3) 于2013年6月30日，本集团不存在需要披露的其他承诺事项。

(十) 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 |
|------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 金融资产 | | | |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产) | - | - | - |
| 2.衍生金融资产 | 283,474.42 | | 213,217.36 |
| 3.贷款和应收款 | 3,139,059,487.24 | (1,849,100.93) | 2,098,519,204.48 |
| 4.可供出售金融资产 | - | - | - |
| 5.持有至到期投资 | - | - | - |
| 金融资产小计 | 3,139,342,961.66 | (1,849,100.93) | 2,098,732,421.84 |
| 金融负债 | 2,660,129,332.96 | - | 1,778,416,668.17 |

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 |
|-------------|-------------------|---------------------|---------------|---------|---------------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 衍生金融资产 | 283,474.42 | (70,257.06) | - | - | 213,217.36 |
| 金融负债 | 410,681.51 | 1,168,964.93 | - | - | 1,579,646.44 |

(十一) 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 | 804,378,606.82 | 100.00 | 2,370,414.79 | 100.00 | 1,788,361,643.17 | 100.00 | 3,614,166.19 | 100.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 804,378,606.82 | 100.00 | 2,370,414.79 | 100.00 | 1,788,361,643.17 | 100.00 | 3,614,166.19 | 100.00 |

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

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

单位：人民币元

| 账龄(超过信用期) | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
|------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|---------------|---------------------|-------------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 未超过信用期 | 691,898,488.91 | 86.01 | - | 691,898,488.91 | 1,562,740,819.03 | 87.38 | - | 1,562,740,819.03 |
| 0-30 天以内(含 30 天) | 109,277,388.50 | 13.59 | 453,630.40 | 108,823,758.10 | 220,567,430.73 | 12.33 | 1,018,237.50 | 219,549,193.23 |
| 31-60 天 | 1,363,492.11 | 0.17 | 81,796.99 | 1,281,695.12 | 2,473,202.23 | 0.14 | 265,642.07 | 2,207,560.16 |
| 61-90 天 | 8,596.73 | - | 4,346.83 | 4,249.90 | 645,968.75 | 0.04 | 396,064.19 | 249,904.56 |
| 91 天以上 | 1,830,640.57 | 0.23 | 1,830,640.57 | - | 1,934,222.43 | 0.11 | 1,934,222.43 | - |
| 合计 | 804,378,606.82 | 100.00 | 2,370,414.79 | 802,008,192.03 | 1,788,361,643.17 | 100.00 | 3,614,166.19 | 1,784,747,476.98 |

(十一) 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 | 802,787,273.02 | 99.80 | 779,080.99 | 802,008,192.03 | 1,788,361,643.17 | 100.00 | 3,614,166.19 | 1,784,747,476.98 |
| 1至2年 | 1,591,333.80 | 0.20 | 1,591,333.80 | - | - | - | - | - |
| 2至3年 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 804,378,606.82 | 100.00 | 2,370,414.79 | 802,008,192.03 | 1,788,361,643.17 | 100.00 | 3,614,166.19 | 1,784,747,476.98 |

(2) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

于2013年06月30日及2012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：

本年度无实际核销的应收账款情况。

(4) 于2013年06月30日及2012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2013年06月30日及2012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 | 42,128,915.55 | 100.00 | - | - | 11,742,126.32 | 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 | 42,128,915.55 | 100.00 | - | - | 11,742,126.32 | 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。

(1) 其他应收款按种类披露 (续)

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 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 42,128,915.55 | 100.00 | - | 11,426,646.32 | 97.30 | - |
| 1至2年 | | | | 50,000.00 | 0.43 | - |
| 2至3年 | | | | 219,480.00 | 1.87 | - |
| 3至4年 | | | | 23,000.00 | 0.20 | - |
| 4至5年 | | | | 23,000.00 | 0.20 | - |
| 5年以上 | | | | - | - | - |
| 合计 | 42,128,915.55 | 100.00 | - | 11,742,126.32 | 100.00 | - |

- (2) 于2013年06月30日及2012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2013年06月30日及2012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 | 324,185,357.00 | 324,185,357.00 | - | 324,185,357.00 | 100 | 100 | 不适用 | - | - | - |
| 环胜电子(深圳)有限公司 | 成本法 | 365,655,738.71 | 365,655,738.71 | | 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 | 250,000,000.00 | 110,000,000.00 | 140,000,000.00 | 250,000,000.00 | 100 | 100 | 不适用 | - | - | - |
| 合计 | | 939,841,095.71 | 799,841,095.71 | 140,000,000.00 | 939,841,095.71 | | | | - | - | - |

注: 于2013年06月30日及2012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。

(十一) 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 | 上年同期发生额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 2,923,581,647.18 | 3,778,297,855.56 |
| 其他业务收入 | 2,645,424.35 | 583,241.06 |
| 合计 | 2,926,227,071.53 | 3,778,881,096.62 |
| 主营业务成本 | 2,682,034,653.56 | 3,430,729,620.50 |
| 其他业务成本 | 29,968.85 | 33,654.78 |
| 合计 | 2,682,064,622.41 | 3,430,763,275.28 |

(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 | | 上年同期发生额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 通讯类产品 | 1,852,280,414.56 | 1,738,144,703.28 | 2,024,971,993.18 | 1,854,468,999.64 |
| 消费电子类产品 | - | - | 359,193,122.29 | 333,716,232.97 |
| 存储类产品 | 296,823,775.33 | 238,767,822.73 | 432,878,252.83 | 362,353,429.29 |
| 工业类产品 | 423,117,072.96 | 405,847,932.96 | 612,247,685.25 | 585,977,673.92 |
| 汽车电子类产品 | 336,813,257.25 | 293,768,456.45 | 336,898,494.75 | 285,930,229.06 |
| 其他 | 14,547,127.08 | 5,505,738.14 | 12,108,307.26 | 8,283,055.62 |
| 合计 | 2,923,581,647.18 | 2,682,034,653.56 | 3,778,297,855.56 | 3,430,729,620.50 |

(4) 主营业务收入(分地区)

单位：人民币元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上年同期发生额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 中国大陆地区 | 142,286,995.87 | 130,615,087.63 | 154,144,160.52 | 139,964,332.50 |
| 中国大陆地区之外 | 2,781,294,651.31 | 2,551,419,565.93 | 3,624,153,695.04 | 3,290,765,288.00 |
| 合计 | 2,923,581,647.18 | 2,682,034,653.56 | 3,778,297,855.56 | 3,430,729,620.50 |

(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 | 1,051,780,740.77 | 35.94 |
| 环旭科技有限公司 | 401,421,733.20 | 13.72 |
| 达功(上海)电脑有限公司 | 381,269,045.56 | 13.03 |
| Intel Products(M) Sdn.Bhd | 271,948,358.82 | 9.29 |
| Protek (Shanghai) Limited | 137,747,926.80 | 4.71 |
| 合计 | 2,244,167,805.15 | 76.69 |

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

5. 投资收益

单位：人民币元

| 项目 | 本年发生额 | 上年同期发生额 |
|-------------------------|----------------------|---------------------|
| 处置交易性金融资产/负债取得的投资收益(损失) | 642,013.36 | 1,204,650.87 |
| 理财产品收益 | 9,908,536.93 | 1,467,685.44 |
| 合计 | 10,550,550.29 | 2,672,336.31 |

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。

6. 现金流量表补充资料

单位：人民币元

| 补充资料 | 本年金额 | 上年同期金额 |
|----------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 100,625,466.79 | 154,109,799.23 |
| 加：资产减值准备 | 8,946,024.04 | 2,338,896.68 |
| 固定资产折旧 | 68,436,117.77 | 58,321,024.22 |
| 无形资产摊销 | 1,374,068.47 | 1,516,560.32 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | 2,678,622.80 | 757,321.07 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 207,972.61 | 332,627.32 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 1,897,016.20 | 14,840,035.98 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | (10,550,550.29) | (2,672,336.31) |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 189,454.14 | (665,348.73) |
| 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) | 279,391,815.75 | 104,601,176.13 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 959,674,012.35 | 107,560,633.79 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | (403,223,214.48) | (29,334,301.44) |
| 以权益结算的股份支付 | | 133,751.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,009,646,806.15 | 411,839,839.78 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的年末余额 | 829,496,358.90 | 576,599,913.67 |
| 减：现金的年初余额 | 356,396,243.75 | 309,019,685.30 |
| 加：现金等价物的年末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的年初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 473,100,115.15 | 267,580,228.37 |

(十一) 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 | | 上年同期发生额 | |
|--|--------|--------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 云涌电子(上海)有限公司 | 销售 | 销售产品 | 按协议价执行 | 1,191,852.00 | 0.04 | | |
| 环胜电子(深圳)有限公司 | 销售 | 销售产品 | 按协议价执行 | 289,108.86 | 0.01 | 4,076,748.77 | 0.11 |
| 环鸿电子(深圳)有限公司 | 销售 | 销售产品 | 按协议价执行 | | | 2,127,634.15 | 0.06 |
| 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 | 55,987.20 | - | | |
| 环鸿科技股份有限公司 | 销售 | 销售产品 | 按协议价执行 | | | 3,143.02 | - |
| 环旭科技有限公司 | 销售 | 销售产品 | 按协议价执行 | 401,421,733.20 | 13.72 | 779,075,745.09 | 20.63 |
| 环鸿电子(昆山)有限公司 | 销售 | 销售产品 | 按协议价执行 | 8,733,868.66 | 0.30 | 3,394.56 | - |
| Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V. | 销售 | 销售产品 | 按协议价执行 | 451,932.35 | 0.02 | 309,114.49 | 0.01 |
| 合计 | | | | 412,144,482.27 | | 785,595,780.08 | |
| 环胜电子(深圳)有限公司 | 提供劳务 | 技术服务收入 | 按协议价执行 | 9,971,958.60 | 52.56 | - | |
| 环鸿电子(昆山)有限公司 | 提供劳务 | 技术服务收入 | 按协议价执行 | 9,000,000.00 | 47.44 | - | |
| 合计 | | | | 18,971,958.60 | | - | |
| 环鸿科技股份有限公司 | 接受劳务 | 佣金劳务费 | 按协议价执行 | 20,348,719.06 | 100.00 | 39,015,539.37 | 100.00 |
| 环胜电子(深圳)有限公司 | 接受劳务 | 费用 | 按协议价执行 | 80,338.19 | - | 0.00 | - |
| 日月光半导体(昆山)有限公司 | 接受劳务 | 费用 | 按协议价执行 | - | - | 7,326,399.59 | - |
| 云电贸易(上海)有限公司 | 接受劳务 | 费用 | 按协议价执行 | 261,746.26 | - | - | - |
| 合计 | | | | 20,690,803.51 | | 46,341,938.96 | |
| Universal Scientific Industrial De México S.A. De C.V. | 采购 | 采购材料 | 按协议价执行 | - | - | 12,140.77 | - |
| 环鸿电子股份有限公司 | 采购 | 采购材料 | 按协议价执行 | 490,121,042.31 | 17.98 | 821,586,535.96 | 26.91 |
| 环旭科技有限公司 | 采购 | 采购材料 | 按协议价执行 | 38,884,260.53 | 1.43 | 41,264,549.10 | 1.35 |
| 环鸿电子(深圳)有限公司 | 采购 | 采购材料 | 按协议价执行 | | | 48,502.50 | - |
| 环胜电子(深圳)有限公司 | 采购 | 采购材料 | 按协议价执行 | 369.60 | - | - | - |
| 云涌电子(上海)有限公司 | 采购 | 采购材料 | 按协议价执行 | 1,290,761.19 | 0.05 | - | - |
| 环鸿电子(昆山)有限公司 | 采购 | 采购材料 | 按协议价执行 | 3,215,774.34 | 0.12 | - | - |
| 合计 | | | | 533,512,207.97 | | 862,911,728.33 | |

(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。

(十一) 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 | 105,817.56 | 0.21 | - | - |
| 环旭科技有限公司 | 采购 | 采购固定资产 | 按协议价执行 | 623,461.51 | 1.27 | - | - |
| 云电贸易(上海)有限公司 | 采购 | 采购固定资产 | 按协议价执行 | 1,155,405.13 | 2.35 | 138,628.32 | 0.06 |
| 合计 | | | | 1,884,684.20 | | 138,628.32 | |
| 环旭科技有限公司 | 销售 | 销售固定资产 | 按协议价执行 | 834,336.29 | 2.42 | | |
| 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 | 5.93 |
| 环胜电子(深圳)有限公司 | 销售 | 销售固定资产 | 按协议价执行 | 10,805,156.48 | 31.29 | 3,950,119.93 | 44.61 |
| 环鸿电子(昆山)有限公司 | 销售 | 销售固定资产 | 按协议价执行 | 18,067,090.67 | 52.31 | - | |
| 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 | 7.86 |
| 合计 | | | | 29,706,583.44 | | 5,170,872.56 | |

(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 | 1,950,918.38 | 2,022,777.99 |

(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 |
| 合计 | | - | 268 |

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 | 30,955.52 | 217,055.62 |
| 应收账款 | 环鸿电子(昆山)有限公司 | 8,489,730.80 | 27,187,296.17 |
| 应收账款 | 环旭科技有限公司 | 179,651,402.79 | 246,238,691.51 |
| 应收账款 | 云涌电子(上海)有限公司 | 1,394,466.84 | - |
| 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. | 56,388.67 | 99,408.01 |
| 合计 | | 189,622,944.62 | 273,743,154.25 |
| 其他应收款 | 环胜电子(深圳)有限公司 | 8,219,288.18 | 685,588.73 |
| 其他应收款 | 环鸿电子(昆山)有限公司 | 21,489,156.86 | 6,692,001.38 |
| 其他应收款 | 环旭科技有限公司 | 831,495.99 | 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 | 219,480.00 |
| 合计 | | 30,759,421.03 | 7,679,886.99 |

(十一) 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 | 环胜电子(深圳)有限公司 | 140,224.03 | 13,680.63 |
| 应付账款 | 云涌电子(上海)有限公司 | 569,117.27 | - |
| 应付账款 | 环鸿电子股份有限公司 | 104,429,173.12 | 233,776,561.48 |
| 应付账款 | 环旭科技有限公司 | 10,493,853.35 | 20,149,769.07 |
| 应付账款 | 日月光封装测试(上海)有限公司 | - | 29,241.46 |
| 应付账款 | 日月光半导体(上海)股份有限公司 | - | 1,840,448.72 |
| 应付账款 | 环鸿电子(昆山)有限公司 | 3,284,374.59 | 2,745,601.85 |
| 应付账款 | 云电贸易(上海)有限公司 | - | 18,000.00 |
| 合计 | | 118,916,742.36 | 258,573,303.21 |
| 其他应付款 | 日月光半导体(上海)股份有限公司 | 5,002,698.31 | 3,481,887.31 |
| 其他应付款 | 环鸿科技股份有限公司 | 20,168,197.43 | - |
| 合计 | | 25,170,895.74 | 3,481,887.31 |
| 应付股利 | 环诚科技有限公司 | 163,407,520.28 | - |
| 合计 | | 163,407,520.28 | - |

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。

(十二) 补充资料

1、非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 |
|---|----------------------|
| 非流动资产处置损益 | (2,022,202.12) |
| 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) | 2,264,643.9 |
| 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 | 11,976,508.32 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,944,864.60 |
| 所得税影响额 | (2,078,128.44) |
| 合计 | 12,085,686.26 |

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。

(十三) 补充资料- 续

2. 净资产收益率及每股收益

| 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 | 7.53% | 0.26 | 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 | 7.19% | 0.25 | 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。